

Zarządzenie nr 88/2016
Burmistrza Okonka
z dnia 14 listopada 2016 roku

w sprawie projektu uchwały budżetowej na 2017 rok

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r., poz. 446 z późn. zm.) oraz art. 233 pkt.1, art. 238 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.),

zarządza się co następuje:

§ 1. 1. Ustala się projekt budżetu Gminy Okonek na 2017 rok w brzmieniu określonym w załączniku nr 1 do niniejszego zarządzenia.

2. Uzasadnienie do projektu budżetu Gminy Okonek na 2017 rok stanowi załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia.

3. Przyjmuje informację obejmującą plan sprzedaży mienia komunalnego towarzyszącą projektowi budżetu Gminy Okonek, która stanowi załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Projekt uchwały budżetowej podlega przedłożeniu Radzie Miejskiej w Okonku i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2017 roku, nie dłużej jednak niż do 31 stycznia 2017 roku.

BURMISTRZ OKONKA

Małgorzata Samec

**Uzasadnienie
do zarządzenia nr 88/2015
Burmistrza Okonka
z dnia 14 listopada 2016 roku**

w sprawie projektu uchwały budżetowej na 2017 rok

Zgodnie z art. 30 ust. 2 pkt.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym do zadań wójta należy w szczególności przygotowywanie projektów uchwał rady gminy.

Zgodnie z art. 238 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych zarząd jednostki samorządu terytorialnego sporządza i przedkłada projekt uchwały budżetowej organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego i regionalnej izbie obrachunkowej – celem zaopiniowania do dnia 15 listopada roku poprzedzającego rok budżetowy.

Zgodnie z art. 238 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych wraz z projektem uchwały budżetowej zarząd jednostki samorządu terytorialnego przedkłada organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego i regionalnej izbie obrachunkowej uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej i inne materiały określone w uchwale, o której mowa w art. 234.

Zgodnie z § 5 uchwały Rady Miejskiej w Okonku nr LXII/342/2010 z dnia 26 października 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Burmistrz Okonka w oparciu przedłożone materiały i wnioski, projektowane wysokości poszczególnych części subwencji ogólnej i udziałów w dochodach budżetu państwa, informacje dysponentów środków budżetu państwa o wysokości dotacji celowych na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i bieżących zadań własnych, prognozowane dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego, kalkulacje własne uwzględniające przewidywane wykonanie budżetu w roku bazowym, projektowane stawki podatków i opłat lokalnych, przedłożone projekty planów rzeczowo – finansowych sporządza projekt uchwały budżetowej.

Zgodnie z § 6 ust. 1 uchwały Rady Miejskiej w Okonku nr LXII/342/2010 z dnia 26 października 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej do projektu uchwały budżetowej powinny być załączone uzasadnienie, materiały informacyjne.

Zgodnie z § 6 ust. 2 uchwały Rady Miejskiej w Okonku nr LXII/342/2010 z dnia 26 października 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej uzasadnienie do uchwały budżetowej powinno obejmować kalkulację dochodów budżetowych według źródeł ich pozyskiwania, informację o wydatkach bieżących ze szczególnym uwzględnieniem: wydatków na zadania administracji rządowej zlecone gminom, wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń, dotacji udzielonych z budżetu gminy i miasta, obsługi długu, informację o wydatkach majątkowych ze wskazaniem zadań kontynuowanych i noworozpoczynanych, omówienie poziomu zadłużenia gminy, przychodów związanych z pokryciem deficytu budżetowego oraz rozchodów związanych z ewentualnymi spłatami zaciągniętych długoterminowych kredytów bankowych i pożyczek, w tym źródła finansowania deficytu budżetowego, przeznaczenie nadwyżki budżetowej.

Zgodnie z § 6 ust. 3 uchwały Rady Miejskiej w Okonku nr LXII/342/2010 z dnia 26 października 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej materiały informacyjne obejmują plan sprzedaży mienia komunalnego w projektowanym roku budżetowym - ilościowo i wartościowo.

W świetle powyższego przyjęcie niniejszego zarządzenia jest uzasadnione.

BURMISTRZ OKONKA

Małgorzata Sameł

Załącznik nr 1
do zarządzenia nr 88/2016
Burmistrza Okonka
z dnia 14 listopada 2016 roku

PROJEKT UCHWAŁY BUDŻETOWEJ NA ROK 2017

Uchwała nr / /2016
Rady Miejskiej w Okonku
z dnia grudnia 2016 r.

w sprawie uchwały budżetowej na rok 2017

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4, pkt. 9 lit. d, pkt. 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r., poz. 446 z późn. zm.) oraz art. 212, 214, 215, 222, 235, 236, 237, 239, 258, 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.)

Rada Miejska w Okonku uchwała, co następuje:

§ 1. Ustala się dochody budżetu na rok 2017 w łącznej kwocie	32 686 944,00 zł
w tym:	
1) dochody bieżące w kwocie	32 591 664,00 zł
2) dochody majątkowe w kwocie	95 280,00 zł
zgodnie z treścią załącznika nr 1 do uchwały.	
§ 2. Ustala się wydatki budżetu na rok 2017 w łącznej kwocie	33 072 944,00 zł
w tym :	
1) wydatki bieżące	31 490 199,76 zł
a) wydatki jednostek budżetowych	15 767 303,31 zł
w tym na:	
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	10 153 411,83 zł
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	5 613 891,48 zł
b) dotacje na zadania bieżące	4 011 100,00 zł
c) świadczenia na rzecz osób fizycznych	11 411 796,45 zł
d) obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego	300 000,00 zł

2) wydatki majątkowe 1 582 744,24 zł

w tym:

a) inwestycje i zakupy inwestycyjne 1 582 744,24 zł

b) wydatki na programy finansowane z udziałem środków,
o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp: 49 200,00 zł

zgodnie z treścią załącznika nr 2 do uchwały

§ 3. 1. Ustala się deficyt budżetu gminy w kwocie 386 000,00 zł,
który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z zaciąganych pożyczek i kredytów na
rynku krajowym.

2. Określa się łączną kwotę planowanych przychodów w kwocie 1 000 000,00 zł
i łączną kwotę planowanych rozchodów budżetu w kwocie 614 000,00 zł
zgodnie z treścią załącznika nr 3 do uchwały.

§ 4. Określa się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych
papierów wartościowych w kwocie 3 000 000,00 zł,
w tym na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu
budżetu w kwocie 2 000 000,00 zł

§ 5. W budżecie tworzy się rezerwy na kwotę 825 000,00 zł,

w tym:

1) ogólną w kwocie 160 000,00 zł;

2) celowe w kwocie 665 000,00 zł;

w tym rezerwy celowe na:

a) inwestycje i zakupy inwestycyjne 545 000,00 zł,

b) realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego 120 000,00 zł,

§ 6. Ustala się plan dochodów i wydatków związanych z ochroną środowiska zgodnie z treścią
załącznika nr 4 do uchwały.

§ 7. Ustala się wysokość dotacji otrzymywanych z budżetu państwa na realizację zadań
zleconych z zakresu administracji rządowej oraz wydatki realizowane z dotacji celowych
z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej
zgodnie z treścią załącznika nr 5 do uchwały.

§ 8. Ustala się plan przychodów i kosztów zakładu budżetowego w 2017 roku oraz zakres i
kwoty dotacji przekazywanych z budżetu gminy dla zakładu budżetowego zgodnie z treścią
załącznika nr 6 do uchwały.

§ 9. Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy, z tego:

- dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych
 - dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych
- zgodnie z treścią załącznika nr 7 do uchwały.

§ 10. Ustala się dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, które przeznaczają się na wydatki na realizację zadań określonych:

- w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych
 - w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii
- zgodnie z treścią załącznika nr 8 do uchwały.

§ 11. Ustala się wydatki majątkowe w budżecie na 2017 rok zgodnie z treścią załącznika nr 9 do uchwały.

§ 12. Wyodrębnia się fundusz sołecki według zestawienia wydatków z podziałem kwot oraz określeniem przedsięwzięć do realizacji dla poszczególnych sołectw zgodnie z treścią załącznika nr 10 do uchwały.

§ 13. Ustala się zestawienie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego na 2017 rok zgodnie z treścią załącznika nr 11 do uchwały.

§ 14. Określa się sumę 1 500 000,00 zł, do której Burmistrz Okonka może samodzielnie zaciągać zobowiązania.

§ 15. Upoważnia się Burmistrza Okonka do zaciągania kredytów i pożyczek oraz emitowania papierów wartościowych na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości **2 000 000,00 zł**

§ 16. Upoważnia się Burmistrza Okonka do:

1) dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków pomiędzy rozdziałami i paragrafami w ramach działu, w zakresie wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy i wydatków majątkowych,

2) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działalności jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,

3) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu.

§ 17. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Okonka.

§ 18. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2017 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego.

BURMISTRZ OKONKA

Małgorzata Samec

Załącznik nr 1 do projektu uchwały Rady Miejskiej w Okonku w sprawie uchwały budżetowej na 2017 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
020			Leśnictwo	4 000,00
	02095		Pozostała działalność	4 000,00
		0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	4 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	368 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	368 000,00
		0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	3 000,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	14 000,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	300 000,00
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	1 000,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	50 000,00
750			Administracja publiczna	157 476,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	82 476,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	82 476,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	75 000,00
		0830	Wpływy z usług	70 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	5 000,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 775,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 775,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 775,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	10 353 820,00
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 000,00
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	1 000,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	3 071 000,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	2 450 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	168 000,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	450 000,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	2 000,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	1 000,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	2 675 000,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 300 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	1 070 000,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	6 000,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	160 000,00
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	6 000,00
		0430	Wpływy z opłaty targowej	3 000,00

	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	130 000,00
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	178 000,00
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	23 000,00
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	140 000,00
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	10 000,00
	0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	5 000,00
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	4 428 820,00
	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 348 820,00
	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	80 000,00
758		Różne rozliczenia	10 439 022,00
	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	7 580 193,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	7 580 193,00
	75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	2 810 731,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	2 810 731,00
	75831	Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	48 098,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	48 098,00
801		Oświata i wychowanie	47 500,00
	80104	Przedszkola	31 000,00
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	1 000,00
	0830	Wpływy z usług	5 000,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	25 000,00
	80110	Gimnazja	1 500,00
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	1 500,00
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	15 000,00
	0830	Wpływy z usług	15 000,00
852		Pomoc społeczna	906 533,00
	85202	Domy pomocy społecznej	15 000,00
	0830	Wpływy z usług	15 000,00
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	107 505,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	57 690,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	49 815,00
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	284 416,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	3 000,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	280 416,00
	85216	Zasiłki stałe	280 008,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	5 000,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	274 008,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	181 604,00

	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	181 604,00
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	38 000,00
	0830	Wpływy z usług	38 000,00
855		Rodzina	10 302 038,00
	85501	Świadczenie wychowawcze	6 189 706,00
	2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	6 189 706,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 112 332,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	6 000,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	26 000,00
	0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	30 000,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	4 050 332,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	99 280,00
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	55 000,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	55 000,00
	90095	Pozostała działalność	44 280,00
	6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	44 280,00
926		Kultura fizyczna	7 500,00
	92601	Obiekty sportowe	7 500,00
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	7 500,00
Razem:			32 686 944,00

BURMISTRZ OKONKA

Małgorzata Samec

Załącznik nr 2 do projektu uchwały Rady Miejskiej w Okonku w sprawie uchwały budżetowej na 2017 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	32 300,00
	01008		Melioracje wodne	7 500,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	7 500,00
	01030		Izby rolnicze	24 800,00
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	24 800,00
600			Transport i łączność	723 442,64
	60016		Drogi publiczne gminne	723 442,64
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	118 442,64
		4300	Zakup usług pozostałych	45 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	540 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	198 500,00
	70004		Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	83 500,00
		4430	Różne opłaty i składki	70 000,00
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	13 500,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	115 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	45 000,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	70 000,00
710			Działalność usługowa	84 725,00
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	74 725,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 725,00
		4300	Zakup usług pozostałych	70 000,00
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	10 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00
750			Administracja publiczna	3 817 301,11
	75011		Urzędy wojewódzkie	82 476,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 300,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	51 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 200,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 450,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 360,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 707,43
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 458,57
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	172 000,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	172 000,00

75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 052 861,11
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 000,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	3 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 769 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	131 000,00
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	50 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	322 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	39 580,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	48 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00
	4260	Zakup energii	140 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 920,00
	4300	Zakup usług pozostałych	255 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	42 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	13 000,00
	4420	Podróże służbowe zagraniczne	3 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	125 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	55 061,11
	4480	Podatek od nieruchomości	2 300,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	13 000,00
75045		Kwalifikacja wojskowa	3 100,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	3 100,00
75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	57 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	35 000,00
75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	449 864,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 500,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	296 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	30 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	53 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	3 600,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 400,00
	4260	Zakup energii	9 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	23 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 500,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 600,00
	4430	Różne opłaty i składki	500,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 564,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	700,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00

751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 775,00
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 775,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 775,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	250 600,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	209 800,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	34 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 700,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	68 600,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	32 000,00
	4260	Zakup energii	37 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	3 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	21 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	500,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 500,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 500,00
	75416	Straż gminna (miejska)	40 800,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	600,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00
	4260	Zakup energii	17 500,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	8 500,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 100,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	700,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	900,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
757		Obsługa długu publicznego	300 000,00
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	300 000,00
	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	300 000,00
758		Różne rozliczenia	826 000,00
	75814	Różne rozliczenia finansowe	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	825 000,00
	4810	Rezerwy	280 000,00
	6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	545 000,00
801		Oświata i wychowanie	9 856 303,00
	80101	Szkoły podstawowe	4 437 820,00
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	600 000,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	162 300,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 460 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	206 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	483 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	58 000,00

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	43 000,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	11 000,00
	4260	Zakup energii	140 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	4 280,00
	4300	Zakup usług pozostałych	52 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 200,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	2 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	199 340,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	6 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 700,00
80104		Przedszkola	1 741 884,00
	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	1 472 000,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8 200,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	144 800,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 500,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	27 700,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	4 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 030,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 000,00
	4260	Zakup energii	13 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	42 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 854,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	800,00
80110		Gimnazja	2 399 968,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	117 400,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 510 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	133 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	305 300,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	39 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	29 000,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	6 000,00
	4260	Zakup energii	105 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	5 100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	23 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 350,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 500,00
	4430	Różne opłaty i składki	1 500,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	115 418,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 400,00
80113		Dowożenie uczniów do szkół	704 400,00

	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	14 400,00
	4300	Zakup usług pozostałych	690 000,00
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	34 643,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	5 643,00
	4300	Zakup usług pozostałych	12 100,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	5 300,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	11 600,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	109 988,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	200,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	63 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 900,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 700,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
	4220	Zakup środków żywności	20 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 188,00
80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	206 000,00
	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	206 000,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	180 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	180 000,00
80195		Pozostała działalność	41 600,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	15 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	600,00
	4190	Nagrody konkursowe	5 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00
851		Ochrona zdrowia	155 000,00
85153		Zwalczanie narkomanii	3 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	147 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 500,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	500,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	68 600,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00
	4220	Zakup środków żywności	18 000,00
	4260	Zakup energii	10 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	400,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
85195		Pozostała działalność	5 000,00

	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00
852		Pomoc społeczna	2 670 736,58
85202		Domy pomocy społecznej	370 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	370 000,00
85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	4 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	107 505,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	107 505,00
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	384 416,00
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	3 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	380 416,00
	4580	Pozostałe odsetki	1 000,00
85215		Dodatki mieszkaniowe	125 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	125 000,00
85216		Zasiłki stałe	280 008,00
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	5 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	274 008,00
	4580	Pozostałe odsetki	1 000,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	822 931,09
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 600,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	540 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	40 400,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	101 600,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	10 500,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 300,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00
	4260	Zakup energii	11 500,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 220,00
	4300	Zakup usług pozostałych	55 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	10 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	7 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	1 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	14 221,09
	4480	Podatek od nieruchomości	2 250,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	840,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	3 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 500,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	180 000,00
	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	180 000,00

85230		Pomoc w zakresie dożywiania	150 000,00	
	3110	Świadczenia społeczne	150 000,00	
85295		Pozostała działalność	246 876,49	
	3110	Świadczenia społeczne	20 000,00	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	100 000,00	
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 500,00	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	17 000,00	
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 500,00	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24 000,00	
	4220	Zakup środków żywności	21 000,00	
	4260	Zakup energii	18 000,00	
	4280	Zakup usług zdrowotnych	460,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	30 200,00	
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 600,00	
	4430	Różne opłaty i składki	2 900,00	
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 376,49	
	4480	Podatek od nieruchomości	1 500,00	
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	840,00	
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	33 600,00	
	85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	33 600,00	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	28 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 900,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	700,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	356 296,00	
	85401	Świetlice szkolne	304 870,00	
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	17 300,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	203 500,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	19 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	41 250,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	5 900,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 400,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11 520,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	50 000,00	
		3240	Stypendia dla uczniów	50 000,00
	85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	1 426,00	
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 426,00
855		Rodzina	10 782 966,93	
	85501	Świadczenie wychowawcze	6 189 706,00	
		3110	Świadczenia społeczne	6 096 860,41
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	49 536,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 530,10
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 213,63
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00

	4300	Zakup usług pozostałych	18 565,86
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 113 332,00
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	26 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	3 748 822,04
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	93 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	195 154,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 068,10
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	24 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 187,86
	4580	Pozostałe odsetki	7 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00
85504		Wspieranie rodziny	55 328,93
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	790,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	39 700,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 200,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 485,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 060,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 093,93
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
85505		Tworzenie i funkcjonowanie żłobków	264 600,00
	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	264 600,00
85508		Rodziny zastępcze	160 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	160 000,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 346 149,23
90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	35 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	23 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	12 000,00
90002		Gospodarka odpadami	16 000,00
	2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	6 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00
90003		Oczyszczanie miast i wsi	147 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	110 000,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	32 000,00
90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	103 062,92
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	45 662,92
	4300	Zakup usług pozostałych	57 400,00

90013		Schroniska dla zwierząt	72 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	70 000,00
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	485 886,31
	4260	Zakup energii	214 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	190 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	81 886,31
90017		Zakłady gospodarki komunalnej	120 000,00
	2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	120 000,00
90095		Pozostała działalność	367 200,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	38 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	110 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	120 000,00
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	44 280,00
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 920,00
	6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	50 000,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 069 136,06
92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	23 059,91
	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	10 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 059,91
	4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00
92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	700 076,15
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	659 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 076,15
	4270	Zakup usług remontowych	2 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	36 000,00
92116		Biblioteki	310 000,00
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	310 000,00
92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	36 000,00
	2720	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	36 000,00
926		Kultura fizyczna	568 112,45
92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	568 112,45
	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	140 000,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	7 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	39 297,72
	4260	Zakup energii	140 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	74 656,80
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	10 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	157 157,93

Razem:

33 072 944,00

BURMISTRZ OKONKA

Małgorzata Samec

Załącznik nr 3
do projektu uchwały
Rady Miejskiej w Okonku
w sprawie uchwały budżetowej na 2017 rok

PRZYCHODY I ROZCHODY W 2017 ROKU

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
Przychody ogółem:			1 000 000,00
1.	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	1 000 000,00
Rozchody ogółem:			614 000,00
1.	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	614 000,00
			(+) 386 000,00

BURMISTRZ OKONKA



Małgorzata Samec

Załącznik nr 4
do projektu uchwały
Rady Miejskiej w Okonku
w sprawie uchwały budżetowej na 2017 rok

**DOCHODY ORAZ WYDATKI NA ZADANIA
Z ZAKRESU OCHRONY ŚRODOWISKA W 2017 ROKU**

Dział	Rozdział	§	Kwota
1	2	3	4
Dochody			
900	90019	0690	55 000,00
<i>Razem</i>			<i>55 000,00</i>
Wydatki			
900	90004	4210	10 000,00
900	90004	4300	10 000,00
900	90095	6230	35 000,00
<i>Razem</i>			<i>55 000,00</i>

BURMISTRZ OKONKA

Małgorzata Samec

Załącznik nr 5
do projektu uchwały
Rady Miejskiej w Okonku
w sprawie uchwały budżetowej na 2017 rok

Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminom ustawami na 2017 r.
(realizowane na rzecz budżetu państwa)

DOCHODY:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
852			Pomoc społeczna	121 300,00
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	121 300,00
		0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	121 300,00
Razem:				121 300,00

Dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	82 476,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	82 476,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo - gminnym) ustawami	82 476,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 775,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 775,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo - gminnym) ustawami	1 775,00
852			Pomoc społeczna	57 690,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	57 690,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo - gminnym) ustawami	57 690,00
855			Rodzina	10 240 038,00
	85501		Świadczenia wychowawcze	6 189 706,00

		2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo - gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci.	6 189 706,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 050 332,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo - gminnym) ustawami	4 050 332,00
Razem:				10 381 979,00

Wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	82 476,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	82 476,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	1 300,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	51 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 200,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 450,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 360,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 707,43
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 458,57
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 775,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 775,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 775,00
852				57 690,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	57 690,00
			Składki na ubezpieczenie zdrowotne	57 690,00
855			Rodzina	10 240 038,00
	85501		Świadczenia wychowawcze	6 189 706,00
		3110	Świadczenia społeczne	6 096 860,41
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	49 536,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 530,10

	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 213,63
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	18 565,86
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 050 332,00
	3110	Świadczenia społeczne	3 748 822,04
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	93 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	195 154,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 068,10
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 187,86
Razem:			10 381 979,00

BURMISTRZ OKONKA

 Małgorzata Samec

**PLAN PRZYCHODÓW I KOSZTÓW
ZAKŁADU BUDŻETOWEGO W 2017 r.
oraz zakres i kwoty dotacji**

Lp.	Treść	Przychody		Koszty
			w tym dotacje z budżetu gminy	
1.	<i>Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Okonku</i>	3 320 000,00 zł	120 000,00 zł	3 320 000,00 zł
	rozdział 90017 § 2650		120 000,00 zł 1. Planowany poziom dotacji przedmiotowej stanowiącej dofinansowanie kosztów oczyszczania nieczystości płynnych ustalonej na podstawie stawek jednostkowych (planowana dopłata do ok. 26 000 m ³ nieczystości płynnych dowożonych wozem asenizacyjnym z gospodarstw domowych) planowana kwota – 70 000,00 zł, 2. Planowany poziom dotacji przedmiotowej stanowiącej dofinansowanie kosztów eksploatacji lokali mieszkalnych i użytkowych (planowana dopłata do kosztów eksploatacji ok. 3 300 m ² powierzchni użytkowej) planowana kwota – 50 000,00 zł. <i>Uchwały w sprawie stawek jednostkowych planowane do podjęcia przez Radę Miejską w Okonku w miesiącu grudniu 2016 roku.</i>	
	Razem:	3 320 000,00 zł	120 000,00 zł	3 320 000,00 zł

BURMISTRZ OKONK.

Małgorzata Samec
Małgorzata Samec

Załącznik Nr 7
do projektu uchwały
Rady Miejskiej w Okonku
w sprawie uchwały budżetowej na 2017 rok

**Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych
z budżetu Miasta i Gminy Okonek w 2017 roku**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Kwota dotacji		
				podmiotowej	przedmiotowej	celowej
1	2	3	4	5	6	7
Jednostki sektora finansów publicznych						
900	90002	2320	Dotacja celowa przekazywana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego – Powiat Złotowski	0,00	0,00	6 000,00
900	90017	2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego (na podstawie odrębnych uchwał organu stanowiącego. Planowany zakres: dopłata do oczyszczenia nieczystości płynnych dostarczanych z gospodarstw domowych wozami asenizacyjnymi - 70 000,00 zł, dofinansowanie kosztów eksploatacji lokali mieszkalnych i użytkowych - 50 000,00 zł)	0,00	120 000,00	0,00
921	92109	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	659 000,00	0,00	0,00
	92116	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	310 000,00	0,00	0,00
Razem:				969 000,00	120 000,00	6 000,00

				podmiotowa	przedmiotowa	celowa
Jednostki spoza sektora finansów publicznych						
010	01008	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych - Melioracje Wodne	0,00	0,00	7 500,00
801	80101	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty - Szkoła Podstawowa w Pniewie	600 000,00	0,00	0,00

801	80104	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inna niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	1 472 000,00	0,00	0,00
	80149	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inna niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	206 000,00	0,00	0,00
852	85228	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego <i>- zadanie w zakresie usług opiekuńczych</i>	0,00	0,00	180 000,00
855	85505	2830	Dotacje celowe z budżetu na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych <i>- dotacja w zakresie niepublicznych żłobków</i>	0,00	0,00	264 600,00
900	90095	6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych <i>- przydomowe oczyszczalnie ścieków i studnie wiercone</i>	0,00	0,00	50 000,00
921	92105	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego <i>- organizacje pozarządowe</i>	0,00	0,00	10 000,00
	92120	2720	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych - dotacje celowe na zadania remontowe w zakresie zabytkowych kościołów	0,00	0,00	36 000,00

926	92605	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego - organizacje pozarządowe	0,00	0,00	140 000,00
Razem:				2 278 000,00	0,00	688 100,00
Ogółem dotacje:				3 247 000,00	120 000,00	694 100,00
ŁĄCZNIE:				4 061 100,00		

URMISTRZ OKONKA

 Małgorzata Samec

Załącznik nr 8
do projektu uchwały Rady Miejskiej w Okonku
w sprawie uchwały budżetowej na 2017 rok

Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, które przeznacza się na wydatki na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii w 2017 roku

DOCHODY:

(w złotych)

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	140 000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	140 000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	140 000,00

WYDATKI:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
851			Ochrona zdrowia	140 000,00
	85153		Zwalczanie narkomanii	3 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	137 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 500,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	500,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	68 600,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00
		4220	Zakup środków żywności	18 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	400,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
			Razem:	140 000,00

BURMISTRZ OKONKA


Małgorzata Samec

Załącznik nr 9 do projektu uchwały Rady Miejskiej w Okonku w sprawie uchwały budżetowej na 2017 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
600			Transport i łączność	540 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	540 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	540 000,00
			Budowa parkingu i chodnika przy ul. Leśnej w Okonku	300 000,00
			Budowa wewnętrznej drogi dojazdowej do nieruchomości przewidzianej do realizacji na działkach nr ew. 645/2 i nr ew. 648 położonych w obrębie ewidencyjnym Okonek	160 000,00
			Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Pniewo	80 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3 500,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	3 500,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 500,00
			Zakup sprzętu dla OSP Lędyczek	3 500,00
758			Różne rozliczenia	545 000,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	545 000,00
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	545 000,00
			Rezerwa celowa na wydatki inwestycyjne	545 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	301 086,31
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	81 886,31
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	81 886,31
			Budowa oświetlenia w miejscowości Ciosaniec - II etap	59 872,09
			Zakup lamp solarnych w miejscowości Borki	7 600,00
			Zakup lamp solarnych w miejscowości Glinki Mokre	9 414,22
			Zakup lampy solarnej w miejscowości Kruszka	5 000,00
	90095		Pozostała działalność	219 200,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	120 000,00
			Rozbudowa rozdzielczej sieci kanalizacji sanitarnej ul. Połna w Lotyniu	120 000,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	44 280,00
			Program rewitalizacji dla Gminy Okonek	44 280,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 920,00
			Program rewitalizacji dla Gminy Okonek	4 920,00
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	50 000,00
			Przydomowe oczyszczalnie ścieków	50 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	36 000,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	36 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	36 000,00
			Budowa świetlicy wiejskiej w Lotyniu - I ETAP	15 000,00
			Termomodernizacja budynku świetlicy wiejskiej w Lubniczce - etap II	6 000,00
			Termomodernizacja świetlicy wiejskiej w miejscowości Łomczewo	15 000,00
926			Kultura fizyczna	157 157,93
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	157 157,93
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	157 157,93

Budowa siłowni zewnętrznej w miejscowości Lędyczek	14 000,00
Budowa wiaty rekreacyjnej przewidzianej do realizacji na działce nr 361 położonej w Okonku przy ul. Stockelsdorf	42 750,00
Budowa wiaty wraz z zagospodarowaniem terenu w miejscowości Brzozówka - II etap	8 514,72
Zagospodarowanie terenów sportowo - rekreacyjnych w miejscowości Borucino	19 000,00
Zagospodarowanie terenów sportowo - rekreacyjnych w miejscowości Pniewo	8 000,00
Zagospodarowanie terenów sportowo - rekreacyjnych w miejscowości Podgaje	14 651,58
Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego w miejscowości Brokęcino	10 000,00
Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego w miejscowości Lubnica	8 000,00
Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego w miejscowości Węgorzewo	14 500,00
Zagospodarowanie terenu sportowo - rekreacyjnego w miejscowości Chwalimie	11 000,00
Zagospodarowanie terenu sportowo - rekreacyjnego w miejscowości Glinki Suche	6 741,63
Razem	1 582 744,24

BURMISTRZ OKONKA

 Małgorzata Samec

Załącznik nr 10
do projektu uchwały Rady Miejskiej w Okonku
w sprawie uchwały budżetowej na 2017 rok

**ZESTAWIENIE WYDATKÓW PRZEDSIĘWZIĘĆ DO REALIZACJI DLA POSZCZEGÓLNYCH SOŁECTW W
RAMACH FUNDUSZU SOŁECKIEGO W ROKU 2017**

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>§</i>	<i>Nazwa przedsięwzięcia</i>	<i>Kwota w zł</i>	<i>Nazwa sołectwa</i>
900	90015	6050	1. Zakup lamp solarnych w miejscowości Borki	7 600,00	
900	90004	4210	2. Zagospodarowanie terenów zielonych w miejscowości Borki	1 479,19	
Razem				9 079,19	
921	92105	4210	1. Organizacja imprez integracyjnych w sołectwie Borucino	1 920,82	
926	92605	6050	2. Zagospodarowanie terenów sportowo-rekreacyjnych w miejscowości Borucino	19 000,00	
921	92109	4270	3. Remont świetlicy wiejskiej w miejscowości Borucino	2 000,00	
750	75023	4170	4. Przygotowanie soleckiej strategii rozwoju wsi Borucino	1 000,00	
Razem				23 920,82	Borucino
921	92109	4210	1. Bieżące utrzymanie świetlicy w Brokęcinnie	2 076,15	
921	92105	4210	2. Organizacja imprez i wyjazdów integracyjnych w sołectwie Brokęcino	1 000,00	
		4300		1 000,00	
926	92605	4210	3. Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego w miejscowości Brokęcino	1 000,00	
		6050		10 000,00	
Razem				15 076,15	Brokęcino
750	75023	4170	1. Przygotowanie Solecckiej Strategii Rozwoju Wsi Brzozówka	1 000,00	
926	92605	6050	2. Budowa wiaty wraz z zagospodarowaniem terenu w miejscowości Brzozówka - II etap	8 514,72	
Razem				9 514,72	Brzozówka
921	92105	4210	1. Organizacja imprez integracyjnych na terenie sołectwa Chwalimie	500,00	
926	92605	4210	2. Zagospodarowanie terenu sportowo-rekreacyjnego w miejscowości Chwalimie	359,90	
		6050		11 000,00	
Razem				11 859,90	Chwalimie

600	60016	4270	1. Remont drogi gminnej w sołectwie Drzewice	5 000,00	
900	90004	4210	2. Zagospodarowanie terenów zielonych w sołectwie Drzewice	2 375,64	
921	92105	4210	3. Organizacja imprez integracyjnych w sołectwie Drzewice	1 000,00	
Razem				8 375,64	Drzewice
900	90015	6050	1. Budowa oświetlenia w miejscowości Ciosaniec - etap II	20 872,09	
Razem				20 872,09	Ciosaniec
900	90015	6050	1. Zakup lamp solarnych w miejscowości Glinki Mokre	9 414,22	
Razem				9 414,22	Glinki Mokre
750	75023	4170	1. Przygotowanie Sołeckiej Strategii Rozwoju wsi Glinki Suche	1 000,00	
926	92605	4210	2. Zagospodarowanie terenu sportowo rekreacyjnego w miejscowości Glinki Suche	500,00	
		6050		6 741,63	
Razem				8 241,63	Glinki Suche
900	90015	6050	1. Zakup lampy solarnej w miejscowości Kruszką	5 000,00	
600	60016	4270	2. Remont drogi gminnej w sołectwie Kruszką	3 442,64	
Razem				8 442,64	Kruszką
926	92605	6050	1. Budowa siłowni zewnętrznej w miejscowości Lędyczek	14 000,00	
754	75412	6050	2. Zakup sprzętu dla OSP Lędyczek	3 500,00	
921	92105	4210	3. Organizacja Imprez integracyjnych w miejscowości Lędyczek	1 500,00	
900	90004	4210	4. Zagospodarowanie terenów zielonych w miejscowości Lędyczek	3 882,24	
Razem				22 882,24	Lędyczek
900	90095	6050	1. Rozbudowa rozdzielczej sieci kanalizacji sanitarnej ul. Polna w Lotyniu	15 000,00	
921	92109	6050	2. Budowa świetlicy wiejskiej w Lotyniu - I etap	15 000,00	
750	75023	4170	3. Przygotowanie Sołeckiej Strategii Rozwoju wsi Lotyń	1 000,00	
900	90004	4210	4. Zagospodarowanie terenów zielonych w miejscowości Lotyń	2 102,50	
		4300		400,00	
Razem				33 502,50	Lotyń

750	75023	4170	1. Przygotowanie Sołeckiej Strategii Rozwoju wsi Lubniczka	1 000,00	
926	92605	4210	2. Zagospodarowanie terenów sportowo-rekreacyjnych w miejscowości Lubniczka	1 079,19	
921	92105	4210	3. Organizacja imprez integracyjnych w miejscowości Lubniczka	1 000,00	
921	92109	6050	4. Termomodernizacja budynku świetlicy wiejskiej w Lubniczce - etap II	6 000,00	
Razem				9 079,19	Lubniczka
926	92605	4210	1. Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego w miejscowości Lubnica	653,81	
		6050		8 000,00	
750	75023	4170	2. Przygotowanie Sołeckiej Strategii Rozwoju wsi Lubnica	1 000,00	
921	92105	4210	3. Organizacja imprez integracyjnych w miejscowości Lubnica	1 000,00	
Razem				10 653,81	
750	75023	4170	1. Przygotowanie Sołeckiej Strategii Rozwoju wsi Łomczewo	1 000,00	
921	92109	6050	2. Termomodernizacja świetlicy wiejskiej w miejscowości Łomczewo	15 000,00	
900	90004	4210	3. Zagospodarowanie terenów zielonych w miejscowości Łomczewo	823,35	
921	92105	4210	4. Organizacja imprez integracyjnych w miejscowości Łomczewo	1 000,00	
Razem				17 823,35	Łomczewo
900	90004	4300	1. Zagospodarowanie terenów zielonych w miejscowości Pniewo	7 000,00	
926	92605	6050	2. Zagospodarowanie terenów sportowo-rekreacyjnych w miejscowości Pniewo	8 000,00	
754	75412	4210	3. Zakup polbruku dla OSP Pniewo	1 000,00	
921	92109	4210	4. Zakup wyposażenia dla Koła Gospodyń Wiejskich w miejscowości Pniewo	1 000,00	
921	92105	4210	5. Organizacja imprez integracyjnych w miejscowości Pniewo	1 091,37	
Razem				18 091,37	Pniewo
926	92605	4210	1. Budowa siłowni zewnętrznej w miejscowości Podgaje - II etap	1 687,56	
		4300		2 656,80	
926	92605	6050	2. Zagospodarowanie terenów sportowo-rekreacyjnych w miejscowości Podgaje	14 651,58	
Razem				18 995,94	Podgaje

750	75023	4170	1. Przygotowanie Soleckiej Strategii Rozwoju wsi Skoki	1 000,00	
921	92105	4210	2. Organizacja imprez integracyjnych w miejscowości Skoki	1 000,00	
926	92605	4210	3. Zagospodarowanie terenu rekreacyjno-sportowego w miejscowości Skoki	8 017,26	
<i>Razem</i>				<i>10 017,26</i>	<i>Skoki</i>
921	92105	4210	1. Organizacja imprez integracyjnych w miejscowości Węgorzewo	1 047,72	
926	92605	4210	2. Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego w miejscowości Węgorzewo	500,00	
		6050		14 500,00	
<i>Razem</i>				<i>16 047,72</i>	<i>Węgorzewo</i>
OGÓŁEM				281 890,38	x

BURMISTRZ OKONKA

 Małgorzata Samec

Załącznik nr 11
do projektu uchwały Rady Miejskiej w Okonku
w sprawie uchwały budżetowej na 2017 rok

Zestawienie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego na 2017 rok

1. Wydatki planowane jako dotacje przekazywane przez gminę na realizację zadań w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 2017 rok
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 000,00
	90002		Gospodarka odpadami	6 000,00
		2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego (dotacja na dofinansowanie kosztów programu usuwania azbestu)	6 000,00
Razem:				6 000,00

BURMISTRZ OKONKA

Małgorzata Samec

UZASADNIENIE

**PROJEKTU UCHWAŁY RADY MIEJSKIEJ W
OKONKU W SPRAWIE UCHWAŁY BUDŻETOWEJ
GMINY OKONEK NA 2017 ROK**

WPROWADZENIE

Projekt uchwały w sprawie uchwały budżetowej Gminy Okonek na 2017 rok został opracowany w szczególności określonej Uchwałą Rady Miejskiej w Okonku nr LXII/342/2010 z dnia 26 października 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej. Zapisy aktualnie obowiązującej ustawy o finansach publicznych wymagają stosowanie zasady, według której organ stanowiący jst. nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące. Od czasu wprowadzenia wskazanej zasady konieczne jest stałe monitorowanie poziomu wydatków bieżących (przy ograniczonych możliwościach realizacji wyższych dochodów bieżących lub wręcz obniżaniu się ich poziomu) oraz ich właściwe skorelowanie z szerokim zakresem obligatoryjnych zadań własnych lokalnego samorządu. Jest to trudne zadanie prognostyczne w okolicznościach częstych zmian przepisów prawa oraz dynamicznie zmieniającej się sytuacji bezpośredniego otoczenia społeczno – gospodarczego gminy, przy często mało elastycznych narzędziach umożliwiających natychmiastową reakcję na zmiany. Ponadto samo zrównoważenie dochodów i wydatków bieżących nie jest wystarczające (konieczność wypracowania tzw. nadwyżki operacyjnej stanowiącej dodatni wynik różnicy dochodów i wydatków bieżących) aby spełnić kryteria ustawowe umożliwiające w roku budżetowym oraz latach kolejnych obsługę zaciągniętych i planowanych zobowiązań długoterminowych. Spełnienie wymogów odpowiedniego poziomu tzw. indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia jest od 2014 roku warunkiem bezwzględnym możliwości uchwalenia budżetu gminy a tym samym jej właściwego funkcjonowania. Przy projektowaniu projektu uchwały budżetowej na 2017 rok uwzględniono nie tylko informacje dysponentów środków budżetu państwa i przyjęte dla kraju założenia lecz także specyficzne uwarunkowania procesów gospodarczych zachodzących w samej gminie. Stale rosnące potrzeby społeczne realizacji zadań powodujących konieczność ponoszenia wydatków bieżących należy nieustannie oceniać w kontekście możliwości zaangażowania odpowiednich środków wpływających każdorazowo na kształtowanie się indywidualnego wskaźnika zadłużenia gminy. Niejednokrotnie jedynie rezygnacja z istotnych wydatków bieżących (poza obligatoryjnymi zadaniami) daje możliwość podejmowania przedsięwzięć inwestycyjnych, których skala wydaje się być nieograniczona.

Na etapie projektu budżetu gminy na 2017 rok znacząco obniżono zakładane (wnioskowane) wydatki budżetowe określone przez jednostki organizacyjne gminy oraz inne podmioty składające wnioski do budżetu. Ustalono jednak wydatki (zgodnie z coroczną tendencją), choć wymagają stałej optymalizacji kosztów realizowanych zadań, zapewniają możliwość wykonania obowiązkowych zadań w skali całej gminy. Zadania, których realizacja w formie wydatków może zostać odłożona w czasie będzie ewentualnie następowała w trakcie roku budżetowego w perspektywie ewentualnego wprowadzania dodatkowych dochodów bieżących do budżetu gminy.

Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej przedstawia się (dla ułatwienia analizy części opisowej projektu uchwały) według struktury wewnętrznej i układu uzasadnienia projektu uchwały na 2016 rok.

DANE OGÓLNE

Przy opracowaniu projektu budżetu uwzględniono niżej wymienione wskaźniki określone w piśmie Ministra Rozwoju i Finansów ST3.4750.31.2016 z dnia 14 października 2016 r.:

- prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 101,3%,
- wysokość obowiązkowych składek na Fundusz Pracy nie ulega zmianie i wynosić będzie 2,45% podstawy ich wymiaru.

Dochody ustalono w oparciu o:

- dotacje przyjęte na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3110.7.2016.8 z dnia 19 października 2016 r. oraz zawiadomienia z Krajowego Biura Wyborczego DPL 3101 - 23/16 z dnia 21 października 2016 r. – szczegółowe omówienie w części dotyczącej dochodów budżetowych,
- wysokość części oświatowej, wyrównawczej i równoważącej subwencji ogólnej oraz prognozowane wpływy z tytułu udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto na podstawie zawiadomienia Ministra Rozwoju i Finansów nr ST3.4750.31.2016 z dnia 14 października 2016 r.

Dochody podatkowe ustalono m.in. w oparciu o:

- Uchwałę nr XXXII/193/2016 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 25 października 2016 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na 2017 rok;
- projekt uchwały Rady Miejskiej w Okonku w sprawie stawek podatku od środków transportowych na 2017 rok;
- projekt uchwały Rady Miejskiej w Okonku w sprawie obniżenia średniej ceny skupu żyta, jako podstawy do obliczania podatku rolnego na rok 2017 (do wysokości 50,00 zł za 1 dt, (obniżenie o 2,44 zł za 1 dt w stosunku do średniej ceny z 11 ostatnich kwartałów podanej w komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2016 r.)

Podatek leśny skalkulowano w oparciu o cenę sprzedaży drewna uzyskaną przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2016 roku ogłoszoną Komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2015 r., która wyniosła 191,01 zł za 1m³.

Planowane dochody z mienia komunalnego ustalono w oparciu o zawarte umowy najmu, dzierżawy, natomiast dochody ze sprzedaży mienia komunalnego zaplanowano na minimalnym poziomie w oparciu o przewidywania stanowiące załącznik nr 3 do zarządzenia w sprawie projektu uchwały budżetowej na 2017 rok.

Przy opracowaniu projektu budżetu na 2017 rok zastosowano klasyfikację budżetową wprowadzoną Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów oraz rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych z uwzględnieniem zmian wchodzących w życie od dnia 01.01.2017 roku.

Przy planowaniu zadań własnych dofinansowanych dotacjami z budżetu państwa zastosowano delegację art. 128 ustawy o finansach publicznych wskazującą konieczność zagwarantowania (poza zadaniami zwolnionymi z tego obowiązku na podstawie przepisów odrębnych ustaw) wkładu własnego gminy.

W projekcie uchwały budżetowej przewidziano wydatki związane z realizacją zadań wynikających z ustawy z dnia 9 czerwca 2011 roku o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej w zakresie kosztów zatrudnienia asystenta rodziny. Zadanie powyższe będzie realizował Miejsko - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Okonku zgodnie z postanowieniami uchwały nr XXIV/119/2012 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 28 lutego 2012 roku w sprawie wyznaczenia M-GOPS w Okonku do realizacji zadania pracy z rodziną na podstawie ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej.

Rada Miejska w Okonku w dniu 25 marca 2014 r. uchwałą Nr LIX/322/2014 w sprawie wyrażenia zgody na wyodrębnienie w budżecie Gminy Okonek środków finansowych stanowiących fundusz sołecki. Uchwała będzie miała także zastosowanie do wyodrębnienia funduszu w 2017 roku. Wysokość środków przypadających w ramach funduszu sołeckiego wynosi 281 890,38 zł. Szczegółowy plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu sołeckiego w podziale na sołectwa zawiera zał. nr 10 projektu uchwały budżetowej na 2017 rok.

Plan wydatków obejmuje wszystkie zadania obowiązkowe gminy przewidziane ustawą samorządzie gminnym, zadania zlecone gminie, dotacje podmiotowe, wydatki na obsługę długu, wynagrodzenia i pochodne, wydatki inwestycyjne itd.

Zadania dla gminy jako zadania własne wynikające ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie oraz ustawy o przeciwdziałaniu narkomanii ujęte zostały do realizacji w ramach założeń Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Narkomanii realizowanych przez Gminę Okonek.

W 2017 roku Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Okonku (przekształcony z jednostki budżetowej z dniem 1 stycznia 2013 roku) kontynuuje działalność w formie zakładu budżetowego co znajduje odzwierciedlenie w zaplanowaniu odpowiednich wielkości przychodów i kosztów w załączniku nr 6 do projektu uchwały budżetowej.

Projekt budżetu na 2017 zakłada następujące wartości podstawowych parametrów uchwały budżetowej:

- po stronie dochodów	32 686 944,00 zł
- po stronie wydatków	33 072 944,00 zł

Deficyt budżetu ustala się w kwocie 386 000,00 zł

Dochody bieżące planuje się w kwocie 32 591 664,00 zł

Wydatki bieżące planuje się na kwotę 31 490 199,76 zł

Nadwyżka operacyjna wynosi 1 101 464,24 zł

Dochody majątkowe planuje się w kwocie 95 280,00 zł

Wydatki majątkowe planuje się w kwocie 1 582 744,24 zł

Nadwyżkę operacyjną (różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi) przeznacza się na realizację zadań majątkowych (obniżenie planowanego deficytu budżetu wynikającego z planowanego poziomu wydatków inwestycyjnych).

Planowane przychody w kwocie 1 000 000,00 zł to w całości planowane do zaciągnięcia kredyty i pożyczki długoterminowe na rynku krajowym w 2017 roku,

Planowane rozchody w kwocie 614 000,00 zł (w całości spłata zobowiązań długoterminowych gminy) w tym:

- **98 000,00 zł** - 4 raty płatne kwartalnie (każda po 24 500,00 zł) kredytu długoterminowego wg. umowy Nr PI/12/U/2011 z dnia 21.12.2011 r.

- **450 000,00 zł** – 4 raty płatne kwartalnie (każda po 112 500,00 zł) kredytu długoterminowego zaciągniętego w GBW S.A. w Poznaniu Oddział w Pile – umowa z dnia 26.07.2011 r

- **36 000,00 zł** – 12 rat miesięcznych (każda po 3 000,00 zł) kredytu długoterminowego zaciągniętego w Genin Noble Bank S.A w 2013 roku

- **30 000,00 zł** – 2 raty kwartalne (w wysokości 15 000,00 zł każda) pożyczki długoterminowej zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska w Poznaniu w 2016 roku – umowa nr 211/U/400/891/2016 z dnia 18.10.2016 roku w kwocie 348 563,70 zł

Na dzień 31 grudnia 2016 r. przewiduje się zadłużenie nominalne w wysokości **8 599 399,00 zł**, w tym:

- **4 050 000,00 zł** - kredyt na finansowanie planowanego deficytu budżetu gminy - GBW S.A. w Poznaniu Oddział w Pile – umowa z dnia 26.07.2011 r. (spłata od 31.03.2016 r. do 31.12.2025r.),

- 882 000,00 zł - kredyt na finansowanie planowanego deficytu budżetu gminy – SGB S.A. w Poznaniu Oddział w Pile – umowa z dnia 21.12.2011 r. (spłata od 29.03.2013r. do 31.12.2025r.)

- 310 723,00 zł - kredyt długoterminowy na finansowanie planowanego deficytu budżetu zaciągnięty w 2013 roku w Genin Noble Bank S.A. (spłaty rat kapitałowych w latach 2016 – 2025).

- 2 442 386,00 zł - kredyt długoterminowy na finansowanie deficytu budżetu zaciągnięty w 2014 roku w Banku Gospodarstwa Krajowego Oddział w Poznaniu (spłaty rat kapitałowych w latach 2019 – 2028);

- 956 645,00 zł – pożyczka długoterminowa w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu. Zobowiązanie wykazane w kwocie wnioskowanej (zaopiniowanej przez Regionalną Izbę Obrachunkową w Poznaniu) i zgodnej z uchwałami Rady Miejskiej w Okonku w sprawie zaciągnięcia pożyczki i danymi obowiązującej do końca 2016 roku wieloletniej prognozy finansowej. Po zakończeniu roku budżetowego najprawdopodobniej zobowiązanie długoterminowe zgodnie z zawartą umową (nr 211/U/400/891/2016 z dnia 18.10.2016 roku) będzie wynosiło 348 563,70 zł;

- 957 645,00 zł – planowany do zaciągnięcia do zakończenia 2016 roku kredyt długoterminowy na finansowanie planowanego deficytu budżetowego (spłacany w latach 2019 – 2027 w kwotach rocznych po 100 000,00 zł oraz w kwocie 57 645,00 zł w 2028 roku).

Po uwzględnieniu zakładanych w projekcie uchwały budżetowej na 2017 rok (oraz projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017 - 2028) przychodów i rozchodów zakładany poziom zadłużenia długoterminowego na koniec 2017 roku kształtuje się w wysokości 9 985 399,00 zł (30,55 % planowanych w 2017 roku dochodów)

CHARAKTERYSTYKA DOCHODÓW PRZYJĘTYCH W PROJEKCIE UCHWAŁY BUDŻETOWEJ NA 2017 rok

Dochody przyjęte do projektu budżetu zostały zaplanowane przede wszystkim w oparciu o informacje uzyskane od dwóch najważniejszych dla jednostek samorządu terytorialnego dysponentów środków budżetu państwa tj. Ministra Rozwoju i Finansów oraz Wojewody Wielkopolskiego, które przedstawiają się w sposób następujący:

DOTACJE :

1. *Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami w kwocie 10 381 979,00 zł.*
 - o Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura Wojewódzka w Pile zawiadomienie nr DPL 3101 - 23/16 z dnia 21 października 2016 r. w kwocie 1 775,00 zł z przeznaczeniem na prowadzenie stałego rejestru wyborców

- dział 751, rozdział 75101 kwota 1 775,00 zł
- Wojewoda Wielkopolski zawiadomienie nr FB-I.3110.7.2016.8 z dnia 19 października 2016 r. w kwocie łącznej **10 380 204,00 zł**, w tym:
 - dział 750 rozdział 75011 kwota 82 476,00 zł
 - dział 852 rozdział 85213 kwota 57 690,00 zł
 - dział 855 rozdział 85501 kwota 6 189 706,00 zł
 - dział 855 rozdział 85502 kwota 4 050 332,00 zł
- 2. **Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) w kwocie 785 843,00 zł**
 - Wojewoda Wielkopolski zawiadomienie FB-I.3110.7.2016.8 z dnia 19 października 2016 r. w kwocie **785 843,00 zł**, w tym:
 - dział 852 rozdział 85213 kwota 49 815,00 zł
 - dział 852 rozdział 85214 kwota 280 416,00 zł
 - dział 852 rozdział 85216 kwota 274 008,00 zł
 - dział 852 rozdział 85219 kwota 181 604,00 zł

SUBWENCJE:

Subwencja ogólna stanowi jedno z podstawowych źródeł dochodów gminy, która została zaplanowana na podstawie zawiadomienia Ministra Rozwoju i Finansów nr ST3.4750.31.2016 z dnia 14 października 2016 r. w wysokości **10 439 022,00 zł**. Subwencja ogólna obejmuje część wyrównawczą, część równoważącą i część oświatową.

Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gminy zgodnie z zawiadomieniem Ministra Rozwoju i Finansów została zaplanowana w kwocie **2 810 731,00 zł**, z czego:

- kwota podstawowa wynosi 947 738,00 zł
- kwota uzupełniająca wynosi 1 862 993,00 zł

Porównując kwotę części wyrównawczej subwencji ogólnej do roku bieżącego, została ona obniżona o kwotę 39 607,00 zł. Obniżenie dochodów z tytułu części wyrównawczej subwencji ogólnej jest konsekwencją zrealizowania określonych dochodów podatkowych w 2015 roku. W latach poprzednich (do 2011 roku) dochód podatkowy na mieszkańca gminy kształtował się w przedziale od 40 do 75 % poziomu wskaźnika określonego dla całego kraju. Zrealizowane dochody podatkowe na mieszkańca gminy od 2012 roku przekroczyły poziom 75 % wskaźnika podatkowego obliczonego dla całego kraju (w 2015 roku stanowiły 83,12 % wskaźnika krajowego). Do zrealizowanych dochodów podatkowych zaliczane są zarówno wpływy bezpośrednio zasilające budżet gminy jak i na równi z nimi skutki obniżenia górnych stawek podatkowych oraz kwoty udzielonych ulg i zwolnień (z wyłączeniem ulg i zwolnień ustawowych).

Część równoważąca subwencji ogólnej dla gminy zgodnie z zawiadomieniem Ministra Rozwoju i Finansów została zaplanowana w kwocie **48 098,00 zł.**

Zaplanowana kwota na 2017 rok jest niższa od planowanej na 2016 rok o kwotę 2 740,00 zł.

Część oświatowa jest najbardziej znaczącym elementem subwencji ogólnej, która zgodnie z zawiadomieniem Ministra Rozwoju i Finansów została zaplanowana w kwocie **7 580 193,00 zł.**

Zaplanowana na 2017 rok kwota część oświatowa subwencji ogólnej jest niższa od planowanej kwoty subwencji na rok bieżący o kwotę 130 863,00 zł. W I kwartale 2017 roku należy się spodziewać (analogicznie do sytuacji lat poprzednich) ostatecznej weryfikacji należnej gminie części oświatowej subwencji ogólnej.

UDZIAŁY W PODATKACH:

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2017 rok zaplanowane zostały na poziomie **4 348 820,00 zł** co oznacza kwotę zgodną z prognozą przedstawioną dla gminy w zawiadomieniu Ministra Rozwoju i Finansów ST3.4750.31.2016. W poprzednich latach budżetowych na etapie projektowania budżetowego obniżano plan dochodów w tej kategorii w odniesieniu do prognoz ministerstwa. Ustalenie w projekcie budżetu na 2017 rok planu zgodnego z prognozą ministerstwa wynika z faktu, że w dwóch ostatnich latach budżetowych (2014 i w 2015 roku) ostateczne wykonanie ukształtowało się na poziomie wyższym od zakładanych kwot przez ministerstwo (o 1,11 % w 2014 roku oraz o 0,87 % w 2015 roku).

Wysokość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych będzie wynosiła w 2015 roku 37,89%.

Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych zaplanowano w projekcie uchwały budżetowej na 2017 rok na poziomie **80 000,00 zł.** Podstawowym wyznacznikiem przyjętego planu (brak prognoz Ministra Rozwoju i Finansów) jest realizacja dochodów w roku projektowania budżetu i w roku poprzednim (na dzień 30.09.2016 roku zrealizowano dochody w wysokości 69 375,76 zł, w 2015 roku w wysokości 186 268,76 zł).

DOCHODY WŁASNE

Dochody własne (dochody ogółem - subwencje - dotacje celowe z budżetu państwa) skalkulowano do projektu budżetu na 2017 rok w wysokości **11 080 100,00 zł.**

Dochody ze sprzedaży mienia komunalnego planuje się na niskim poziomie 50 000,00 zł co stanowi 30,32 % planu ustalonego na 2016 rok.

W projekcie uchwały budżetowej nie planuje się dochodów bieżących z tytułu najmu lokali komunalnych oraz usług świadczonych w zakresie funkcjonowania cmentarzy komunalnych. Dochody niniejsze będą stanowiły źródło przychodów (określonych w załączniku nr 6 do projektu uchwały budżetowej na 2017 rok) Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej, który od początku 2013 roku funkcjonuje w formie zakładu budżetowego.

Poniższa tabela ilustruje planowane dochody na 2017 rok w porównaniu do przedłożonych w projekcie budżetu na 2016 rok i po zmianach w 2016 roku (wg. planów na dzień 30.09.2016 r.).

Lp.	Wyszczególnienie	Projekt budżetu na 2016 r.	Plany po zmianach na 30.09.2016 r.	Projekt budżetu na 2017 r.
1.	Dochody bieżące	26 060 761,00	33 577 193,80	32 591 664,00
2.	Dochody majątkowe	51 000,00	1 094 311,16	95 280,00
	Razem:	26 111 761,00	34 671 504,96	32 686 944,00

Biorąc pod uwagę przedstawione powyżej dane zagregowane (informacje szczegółowe dotyczące źródeł dochodów przedstawia się poniżej) należy zauważyć, że zastosowano zasadę ostrożności planowania zarówno dochodów bieżących jak i dochodów majątkowych (szczególnie w zakresie sprzedaży majątku). Zauważalny wzrost dochodów bieżących w trakcie 2016 roku był przede wszystkim spowodowany wzrostem poziomu przyznawanych z budżetu państwa dotacji celowych. Wzrost dochodów majątkowych był wynikiem zwiększonej sprzedaży nieruchomości gminnych oraz dochodami stanowiącymi dofinansowanie ze środków bezzwrotnych z budżetu Unii Europejskiej (rozliczonych przedsięwzięć z poprzedniego roku). Podobnej tendencji zmian w zakresie dochodów bieżących należy się spodziewać podczas realizacji budżetu w 2017 roku. Istotna różnica w poziomie dochodów bieżących biorąc pod uwagę dane z projektów budżetu w kolejnych latach wynika z zaplanowania już od początku 2017 roku środków finansowych z dotacji celowej z budżetu państwa na realizację wprowadzonego w trakcie 2016 roku programu wypłaty świadczeń wychowawczych.

W przedstawionych poniżej analizach jako plany na 2016 rok przyjęto wielkości budżetu gminy ustalone po zmianach na dzień 30.09.2016 roku.

DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

W dziale budżetowym (w którym w poprzednich latach planowano dochody) nie zaplanowano na etapie projektu uchwały budżetowej żadnych dochodów. W trakcie roku budżetowego dochody zostaną zwiększone o plan dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej.

DZIAŁ 020 LEŚNICTWO I ŁOWIECTWO

Zaplanowano dochody z tytułu sprzedaży drewna z lasów komunalnych na poziomie 4 000,00 zł tzn. na poziomie 66,67 % zakładanych dochodów w 2016 roku. Sprzedaż drewna z lasów komunalnych jest efektem prowadzonych na ich terenie prac pielęgnacyjnych. Poziom planu oszacowano w oparciu o przewidywane wykonanie w bieżącym roku z zachowaniem zasady ostrożności planowania. Ponadto zakłada się mniejszą aktywność gospodarczą w przedmiotowym zakresie, który nie stanowi podstawowej działalności gminy.

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Ogólny plan ustala się na poziomie **368 000,00 zł**, co stanowi 43,96 % planów na 2016 rok. Z powyższej kwoty dochody z tytułu użytkowania wieczystego, opłat za zarząd, użytkowanie i służebność (od 2016 wyodrębniono w paragrafach klasyfikacji budżetowej dochody z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości) to łącznie 17 000,00 zł – wykonanie na 30 września 2016 r. wynosiło 17 971,74 zł. Zakładany plan dochodów jest uzasadniony wykonaniem w poprzednim okresie sprawozdawczym.

Wpływy związane z najmem i dzierżawą gruntów oraz lokali komunalnych ustalono na poziomie 300 000,00 zł (plan na poziomie 98,36 % roku 2016). Planowane wpływy dochodów wynikają z analizy przewidywanego wykonania w 2016 roku oraz z podpisanych umów dzierżawy. Na koniec III kwartału 2016 roku wykonano dochody na poziomie 221 610,50 zł (72,66 % planu rocznego).

Planowane dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności zaplanowano na poziomie 1 000,00 zł co oznacza poziom planowanych dochodów bieżącego roku. Plan dochodów oparty został na analizie aktywności uprawnionych osób do przekształcenia przysługującego im prawa użytkowania wieczystego w kontekście wprowadzonych bonifikat (uchwała Rady Miejskiej w Okonku nr XLVII/245/2013 z dnia 25 czerwca 2013 r. w sprawie wyrażenia zgody na udzielenie bonifikat oraz wysokości stawek procentowych bonifikaty od opłaty z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności nieruchomości).

Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości zaplanowano na poziomie 50 000,00 zł (35,46 % planu na 2016 r. w kwocie 141 000,00 zł). Ustalony plan (zgodnie z zapisami załącznika nr 3 do zarządzenia w sprawie projektu uchwały budżetowej na 2016 rok) wynika z założenia zbycia nieruchomości gruntowych na cele budownictwa mieszkaniowego (gmina posiada nieruchomości podzielone, dla których obowiązuje miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego). Biorąc pod uwagę aktualne uwarunkowania społeczno – gospodarcze (podobnie jak w latach poprzednich) należy stwierdzić, iż zakładane dochody stanowią minimalny poziom możliwych do zrealizowania dochodów. Jednocześnie należy wziąć pod uwagę fakt, że wysoki poziom realizacji dochodów w tej kategorii w poprzednich latach budżetowych był także efektem realizacji dochodów z tytułu odszkodowań za przejęte nieruchomości gminne zajęte pod krajowe inwestycje drogowe.

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Zaplanowano dochody na poziomie **157 476,00 zł** co stanowi 82,89 % planu zakładanego w 2016 roku.

W ramach funkcjonowania administracji publicznej (Urzędy Wojewódzkie - Urząd Stanu Cywilnego) zaplanowano kwotę 82 476,00 zł stanowiącą wartość przyznanej dotacji celowej na realizację zadań zleconych gminie z zakresu administracji rządowej.

W odniesieniu do dochodów realizowanych w rozdziale 75023 zaplanowano łącznie kwotę 75 000,00 zł (71,02 % planu na 2016 rok) dotyczącą przewidywanych dochodów (wpływy

z usług na poziomie 70 000,00 zł) z tytułu kosztów rozmów telefonicznych realizowanych przez jednostki podległe, refaktur pozostałych usług telekomunikacyjnych, opłat za energię elektryczną, dostawy gazu w obiektach wynajmowanych przez jednostki i osoby fizyczne niezaliczane do sektora finansów publicznych (w przypadkach gdy bezpośrednim odbiorcą tych usług jest UM w Okonku).

Pozostała kwota w wysokości 5 000,00 zł (wpływy z różnych dochodów) stanowi przewidywane dochody z tytułu odszkodowania za straty poniesione przez gminę podczas pożaru budynku z mieszkalnymi lokalami komunalnymi. Zaplanowanie niniejszej kwoty jest uzasadnione ze względu na stałe wpływy z tego tytułu (realizowane także w 2016 roku) wynikające z zajęcia części comiesięcznych świadczeń osoby zobowiązanej do zwrotu wypłacanych przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych. Ponadto w paragrafie zaplanowano dochody stanowiące zwroty poniesionych przez gminę kosztów ubezpieczenia składników majątkowych jednostek organizacyjnych lokalnego samorządu.

DZIAŁ 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PAŃSTWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Planowane zadanie w tym dziale to dotacja celowa na zadania zlecone na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców zgodnie z zawiadomieniem Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Pile w kwocie **1 775,00 zł.** (poziom niższy od planu na 2016 rok o kwotę 7 618,00 zł ze względu na finansowanie w bieżącym roku zakupu nowych urn wyborczych).

DZIAŁ 756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM

Ogólnie dochody w dziale zaplanowano na poziomie **10 353 820,00 zł** co stanowi 102,62 % zakładanego planu na 2016 rok.

Plany na rok prognozowany oparto o realizację wpływów w III kwartale bieżącego roku oraz zmiany stawek w zakresie podatków i opłat lokalnych (zakładane utrzymanie dotychczasowego poziomu w podatku od nieruchomości, podatku od środków transportowych oraz podatku rolnego), których kalkulację przyjęto na podstawie stawek podatkowych uchwalonych i prognozowanych do przyjęcia na 2017 rok. W poszczególnych źródłach dochodów zaplanowano:

- o Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej – 1 000,00 zł, co stanowi równowartość planowanych wpływów w 2016 roku. Zaplanowanie dochodów w tym paragrafie jest trudne ze względu na ograniczone możliwości pozyskania pełnych informacji przed rozpoczęciem nowego okresu rozliczeniowego w zakresie poboru podatku (podatek jest pobierany i przekazywany do budżetu gminy przez urzędy skarbowe).

Dochody od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych

○ Podatek od nieruchomości – 2 450 000,00 zł, co stanowi poziom 102,08 % planu na 2016 rok. Przy planowaniu uwzględniono przewidywane wykonanie w 2016 roku (wykonanie na koniec III kwartału wyniosło 1 909 902,96 zł, przy założeniu proporcjonalności wpływów w miarę upływu czasu można szacować dochody bieżącego roku na poziomie ok. 2 550 000,00 zł) oraz uzyskiwany średni wskaźnik (w stosunku do przypisanych należności) ściągłości należności podatkowych. Przy kalkulacji zastosowano zasadę ostrożności planowania biorąc pod uwagę stosunkowo niewielką liczbę podatników (w porównaniu z innymi samorządami) co znacznie zwiększa ryzyko niepełnej realizacji dochodów (w przypadkach ewentualnego pogorszenia kondycji finansowej przedsiębiorstw),

○ Podatek rolny – 168 000,00 zł, co stanowi 98,82 % planu na 2016 rok. Podstawę oszacowania dochodów stanowi dotychczasowa struktura własnościowa oraz prognozowane obniżenie stawki podatkowej (do wysokości 50,00 zł za 1 dt, tj. o 2,44 zł za 1 dt w stosunku do średniej ceny z 11 ostatnich kwartałów podanej w komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2016 r.) Przy interpretacji wykonania wpływów z podatku rolnego na przestrzeni ostatnich lat uwzględniono częste zmiany struktury własności opodatkowywanych gruntów rolnych (podmiotów z osobowością prawną) co może mieć istotny wpływ na realnie wykonywane dochody (również w kontekście ulg z tytułu nabycia gruntów na powiększanie niektórych gospodarstw rolnych),

○ Podatek leśny – 450 000,00 zł co stanowi 105,88 % planu na 2016 rok. Oszacowanie dochodów w roku prognozowanym oparto na przewidywanym wykonaniu w 2016 roku, średniej cenie sprzedaży 1 m³ drewna w okresie III kwartałów bieżącego roku która wyniosła 191,01 zł za 1m³ (obniżenie w porównaniu z poprzednim okresem o 0,40 %) oraz spodziewanych zmianach zakresu przedmiotowego opodatkowania,

○ Podatek od środków transportowych – 2 000,00 zł, co stanowi 71,43 % planowanych dochodów w 2016 roku oraz planowanych do przyjęcia przez Radę Miejską w Okonku rocznych stawek podatku od środków transportowych. Niższy plan oparto na przewidywanym wykonaniu w bieżącym roku budżetowym wynikającym wprost ze zmniejszonej liczby przedmiotów opodatkowania u przedsiębiorców z osobowością prawną.

○ Podatek od czynności cywilno-prawnych – 1 000,00 zł. Zaplanowanie kwoty w niniejszym paragrafie oparto przede wszystkim na faktycznym wykonaniu w III kwartale bieżącego roku budżetowego (3 455,00 zł). Możliwość dokładnego szacowania utrudnia fakt bezpośredniej realizacji tych dochodów przez urzędy skarbowe oraz nieprzewidywalność ilości transakcji podlegających opodatkowaniu.

Dochody od osób fizycznych

○ Podatek od nieruchomości – zaplanowano na poziomie 1 300 000,00 zł co stanowi 104,00 % planu ustalonego na 2016 rok. Przy planowaniu uwzględniono przewidywane wykonanie w 2016 roku (wykonanie na koniec III kwartału wyniosło 1 053 926,03 zł, przy założeniu proporcjonalności wpływów w miarę upływu czasu można szacować dochody bieżącego roku na poziomie ok. 1 400 000 zł), ustalone stawki podatku w 2016 roku oraz uzyskiwany średni wskaźnik (w stosunku do przypisanych należności) ściągłości należności

podatkowych.

- Podatek rolny – 1 070 000,00 zł - co stanowi 101,91 % planu ustalonego na 2016 rok. Przy planowaniu dochodów uwzględniono obniżenie stawki podatkowej w stosunku do ustawowej (na poziomie roku bieżącego) oraz przewidywane wykonanie w bieżącym roku (wykonanie na koniec III kwartału wyniosło 821 706,44 zł, przy założeniu proporcjonalności wpływów w miarę upływu czasu można szacować dochody bieżącego roku na poziomie ok. 1 100 000 zł)

- Podatek leśny – wpływy przyjęto w wysokości 6 000,00 zł co oznacza planowane dochody na poziomie zakładanym w 2016 roku. Podstawowym parametrem decydującym o wysokości prognozowanych dochodów było przewidywane wykonanie w 2016 roku.

- Podatek od środków transportowych – zaplanowano na poziomie 160 000,00 zł co oznacza 106,67 % planu zakładanego na bieżący rok. Przy kalkulacji dochodów wzięto pod uwagę przewidywane wykonanie w 2016 roku oraz prognozowane stawki podatkowe na 2016 rok,

- Podatek od spadków i darowizn – 6 000,00zł co oznacza ustalenie planu na poziomie 60,00 % planu zakładanego w 2016 roku. Podstawą do tak ustalonego planu jest wykonanie wpływów w bieżącym roku (na dzień 30.09.2016 roku wykonano dochody na poziomie 5 724,00 zł),

- Wpływy z opłaty targowej – 3 000,00 zł. Przyjęcie niniejszego planu wiąże się przede wszystkim z wpływami wpłacanymi przez podmioty handlujące na terenie miasta. Zaplanowano dochody według przewidywanego wykonania w 2016 roku (wykonanie na koniec III kwartału wyniosło 2 052,00 zł) oraz projektowanych stawek opłaty na 2017 rok,

- Podatek od czynności cywilno – prawnych zaplanowano na poziomie 130 000,00 zł co stanowi 94,20 % planowanych dochodów w 2016 roku. Ze względu na brak danych umożliwiających określenie podstawy opodatkowania jedynym wyznacznikiem projektowanych dochodów jest realizacja wpływów w poprzednich okresach sprawozdawczych (na dzień 30.09.2016 roku wykonano dochody w wysokości 156 782,71 zł),

Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego

- Wpływy z opłaty skarbowej – przyjęto kwotę 23 000,00 zł (na poziomie 104,55 % planu 2016 roku) skalkulowaną w oparciu o planowane wykonanie w tym paragrafie w bieżącym roku (wykonanie dochodów do III kwartału na poziomie 20 340,50 zł),

- Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu – zaplanowano na poziomie 140 000,00 zł co oznacza 112,00 % planu zakładanego w 2016 roku. Podstawę szacowania stanowiły analizy prognozowanej ilości podmiotów posiadających koncesje oraz wykonanie w bieżącym roku. Niniejszy poziom wpływów znajduje odzwierciedlenie w wydatkach budżetowych dotyczących realizacji programów (profilaktyki i przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii) szczegółowo określonych w załączniku nr 8 do projektu uchwały budżetowej na 2017 rok (wydatki na realizację programów zwiększono z pozostałych środków budżetowych o kwotę 10 000,00 zł);

- Wpływy z tytułu innych lokalnych opłat (opłaty za zajęcie pasa drogowego,

przewidywane dochody z tytułu opłaty planistycznej oraz umieszczenie urządzeń w pasie drogowym) określono na poziomie 10 000,00 zł co stanowi 54,05 % zakładanego planu w 2016 roku (założenie znacznie niższych dochodów wynika z realizacji części wpływów jedynie jednorazowo np. z tytułu opłaty planistycznej),

- Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych – plan na kwotę 5 000,00 zł. Wskazane dochody wynikają z działalności Straży Miejskiej w Okonku. Założono kwotę planu na poziomie znacznie niższym od zakładanego wykonania w 2016 roku, o 76,74 % (w 2016 roku 21 500,00 zł). Obniżenie prognozowanych dochodów jest wynikiem zmiany przepisów prawa wykluczających możliwość kontroli ruchu drogowego przez strażę gminną za pomocą urządzeń rejestrujących prędkość (zmiany obowiązują od początku 2016 roku, w którym wykonano częściowo dochody wynikające z nałożonych kar w poprzednim roku budżetowym). Planowane dochody dotyczą ewentualnych kar związanych z pozostałym, szerokim zakresem działalności Straży Miejskiej w Okonku,

Udziały Gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

- Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2017 rok zaplanowane zostały na poziomie 4 348 820,00 zł co oznacza 105,55 % planu na 2016 rok. Uwzględniono plan dochodów zgodny z prognozą Ministra Rozwoju i Finansów (w latach 2014 i 2015 wykonano prognozowane przez ministerstwo dochody).

- Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych zaplanowano w projekcie uchwały budżetowej na 2017 rok na poziomie 80 000,00 zł. co stanowi 753,33 % planu zakładanego w 2016 roku. Założenia prognozy oparto na wykonaniu w bieżącym roku budżetowym.

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

Planowane dochody stanowią kwotę **10 439 022,00 zł**, co stanowi 97,49 % ustalonego planu na 2016 rok.

Wysokość dochodów z poszczególnych części subwencji ogólnej została zaplanowana na podstawie zawiadomienia Ministra Rozwoju i Finansów nr ST3.4750.31.2016 z dnia 14 października 2016 r. W trakcie roku budżetowego należy się spodziewać w rozdziale zwiększenia dochodów z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań własnych (po złożeniu wniosku o zwrot części wydatków w ramach wyodrębnionego w 2016 roku w budżecie gminy funduszu sołeckiego).

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Prognozowane dochody wynoszą **47 500,00 zł** co oznacza plan jedynie na poziomie 10,18 % zakładanego wykonania w 2016 roku. W 2017 roku nie planuje się na etapie projektu (realizowanych w 2016 roku) dochodów stanowiących dotację celową z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych gminy (dotacja na upowszechnianie wychowania przedszkolnego). Przedmiotowe dochody zostaną wprowadzone do budżetu gminy po

otrzymaniu stosownego zawiadomienia dysponenta środków budżetu państwa. Planowane dochody w poszczególnych rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej to:

o w rozdziale 80104: w kwocie 25 000,00 zł przewidywane wpływy stanowiące środki z innych gmin stanowiące zwroty poniesionych przez Gminę Okonek nakładów na wychowanie przedszkolne (dotacji dla niepublicznych przedszkoli oraz kosztów poniesionych w planowanym do utworzenia przedszkola przy Zespole Szkół w Lotyniu) dzieci zamieszkałych na terenie innych jednostek samorządu terytorialnego. Zakładany plan stanowi 125,00 % przewidywanego wykonania dochodów w 2016 roku (realizacja na koniec III kwartału bieżącego roku stanowiła kwotę 22 956,05 zł). W przedmiotowym rozdziale zaplanowano także w kwocie 6 000,00 zł (127,66 % planu w 2016 roku) łącznie dochody związane z otrzymywanymi zwrotami od rodziców uczniów planowanego do utworzenia przedszkola samorządowego w Lotyniu (na bazie aktualnie funkcjonujących oddziałów przedszkolnych). Z zaplanowanych dochodów kwota 1 000,00 zł dotyczy opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego (poza zakres bezpłatnych zajęć w wymiarze pięciu godzin) oraz kwota 5 000,00 zł to przewidywane opłaty za wyżywienie uczniów przedszkola.

o W rozdziale 80110 w kwocie 1 500,00 zł z tytułu najmu i dzierżawy zaplanowano na poziomie 37,50 % przewidywanego wykonania w 2016 r (prognozę oparto na realizacji dochodów w bieżącym roku budżetowym). W zakresie przedmiotowym prognozowane dochody związane są z najmem nieruchomości Gimnazjum w Okonku,

o w rozdziale 80148 w kwocie 15 000,00 zł (57,69 % planu roku 2016) z tytułu usług świadczonych przez stołówki szkolne (wpływy z opłat za posiłki dla uczniów placówek oświatowych). Plan został ustalony w oparciu o przewidywane wykonanie w bieżącym roku budżetowym oraz prognozowany zakres uczniów objętych odpłatnym dożywianiem.

DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA

Planowane dochody wynoszą **906 533,00 zł** co stanowi tylko 8,40 % planu zakładanego na 2016 rok. Znacznie niższy plan na etapie projektowania budżetowego jest przede wszystkim wynikiem zmian klasyfikacji budżetowej od początku 2017 roku, zgodnie z którą istotna część zadań dotychczas realizowanych w ramach pomocy społecznej będzie ujmowana w nowym dziale 855. Z całości planowanych dochodów poszczególne źródła wpływów stanowią:

– dotacje na zadania zlecone	57 690,00 zł
– dotacje na zadania własne	785 843,00 zł
– dochody własne	63 000,00 zł

Dotacje na zadania własne i zadania zlecone zaplanowano na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3110.7.2016.8 z dnia 19 października 2016 r.

Dotacje na zadania zlecone przeznaczone są na finansowanie:

- składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	57 690,00 zł
--	--------------

Dotacje na zadania własne przeznaczone są na finansowanie:

– wypłaty zasiłków okresowych	280 416,00 zł
-------------------------------	---------------

- wypłaty zasiłków stałych	274 008,00 zł
- składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	49 815,00 zł
- utrzymania Miejsko - Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej	181 604,00 zł

Dochody własne to (oszacowane na podstawie przewidywanego wykonania w bieżącym roku budżetowym) :

- dochody z tytułu częściowego zwrotu (od osób nie spełniających kryterium do bezpłatnych świadczeń) kosztów świadczonych usług opiekuńczych	38 000,00 zł
- dochody realizowane przez gminę (w całości należne budżetowi państwa) z tytułu zwrotów nienależnie pobranych świadczeń w latach poprzednich w rozdziale 85214 (należności główne świadczeń 3 000,00 zł oraz odsetki od nich naliczone 1 000,00 zł)	4 000,00 zł
- dochody realizowane przez gminę (w całości należne budżetowi państwa) z tytułu zwrotów nienależnie pobranych świadczeń w latach poprzednich w rozdziale 85216 (należności główne świadczeń 5 000,00 zł oraz odsetki od nich naliczone 1 000,00 zł)	6 000,00 zł
- wpływy stanowiące częściową odpłatność (osób zobowiązanych do alimentacji) kosztów ponoszonych przez gminę z tytułu skierowania mieszkańców gminy do domów pomocy społecznej	15 000,00 zł

DZIAŁ 855 RODZINA

Planowane dochody w dziale (wprowadzonym do klasyfikacji budżetowej po raz pierwszy od 2017 roku i obejmującym część zadań dotychczas klasyfikowanych w dziale 852) wynoszą **10 302 038,00 zł**. Z całości planowanych dochodów poszczególne źródła wpływów stanowią:

- dotacje na zadania zlecone	10 240 038,00 zł
- dochody własne	62 000,00 zł

Dotacje na zadania zlecone zaplanowano na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3110.7.2016.8 z dnia 19 października 2016 r.

Dotacje na zadania zlecone przeznaczone są na finansowanie:

- wypłaty (oraz obsługę zleconego zadania) świadczeń wychowawczych w ramach rządowego programu określonego w ustawie z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci	6 189 706,00 zł
--	-----------------

- wypłaty (oraz obsługę zleconego zadania) świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 4 050 332,00 zł

Dochody własne to (oszacowane na podstawie przewidywanego wykonania w bieżącym roku budżetowym) :

– dochody stanowiące częściowy udział gminy w należnych budżetowi państwa zwrotach (od dłużników alimentacyjnych z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego) świadczeń wypłacanych dla osób uprawnionych 30 000,00 zł

– dochody realizowane przez gminę (w całości należne budżetowi państwa) z tytułu zwrotów nienależnie pobranych świadczeń w latach poprzednich w rozdziale 85502 (należności główne świadczeń 26 000,00 zł oraz odsetki od nich naliczone 6 000,00 zł) 32 000,00 zł

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Dochody w tym dziale planuje się na kwotę łączną w wysokości **99 280,00 zł** co stanowi 108,81 % planu zakładanego w 2016 roku.

W projekcie uchwały budżetowej zaplanowano dochody bieżące w kwocie 55 000,00 zł, które w całości stanowią wpływy stanowiące udział gminy w opłatach i karach wnoszonych w związku z korzystaniem ze środowiska. Wskazane dochody zostały oszacowane na podstawie przewidywanego wykonania w 2016 roku. Właściwe przeznaczenie uzyskanych dochodów znalazło odzwierciedlenie w planowanych wydatkach budżetowych, których uszczegółowienie (w szczególności paragrafów klasyfikacji budżetowej) zostało przedstawione w załączniku nr 4 projektu uchwały budżetowej.

Pozostała kwota planu dochodów w dziale odzwierciedla przewidywane dochody majątkowe w wysokości 44 280,00 zł (dofinansowanie ze środków bezzwrotnych pochodzących z budżetu Unii Europejskiej do projektu w zakresie opracowania programu rewitalizacji Gminy Okonek).

DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA

Dochody w tym dziale planuje się na kwotę łączną w wysokości **7 500,00 zł** co stanowi 60,00 % planu zakładanego w 2016 roku. W dziale dochody w całości stanowią planowane wpływy z wynajmowania obiektów sportowych gminy (hal sportowych oraz kortu tenisowego). Dochody oszacowano na podstawie przewidywanego wykonania w 2016 roku.

WYDATKI W PROJEKCIE UCHWAŁY BUDŻETOWEJ NA 2016 ROK.

Wydatki na 2017 rok zostały oszacowane na poziomie ogólnym w kwocie 33 072 944,00 zł. Do kalkulacji wydatków przyjęto między innymi wskaźniki określone w piśmie Ministra Rozwoju i Finansów w zakresie prognozowanych średniorocznych wskaźników wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych, wysokości obowiązkowych składek na ubezpieczenie społeczne, zakres obowiązkowych zadań własnych gminy. Wydatki skalkulowano w kwotach umożliwiającym właściwe funkcjonowanie jednostek organizacyjnych gminy (przy konieczności stałej optymalizacji ponoszonych kosztów). Utrzymywanie niskiego poziomu wydatków przy ograniczonych możliwościach wzrostu dochodów (osiągnięcie odpowiedniego poziomu nadwyżki operacyjnej) jest warunkiem wypracowania wartości wskaźnika (spłaty zadłużenia) warunkującego właściwą obsługę zadłużenia i przyjęcie przez organ stanowiący uchwały budżetowej. Specyficzna konstrukcja tzw. indywidualnego wskaźnika spłaty zadłużenia wymusza stałą kontrolę poziomu wydatków bieżących (podstawowe źródło finansowania szerokiego zakresu zadań własnych gminy) oraz szybkie przeciwdziałanie zagrożeniu ich wzrostu (bez możliwości wzrostu dochodów bieżących) w kolejnych okresach sprawozdawczych. Odpowiednie kształtowanie wydatków bieżących w długiej perspektywie czasowej wydaje się być podstawowym celem warunkującym osiągnięcie odpowiedniego stopnia efektywności prowadzonej gospodarki finansowej lokalnego samorządu.

Zadania zlecone zostały przyjęte w wysokościach określonych przez dysponentów środków budżetu państwa. Dotacje na dofinansowanie zadań własnych na 2017 rok zostały ustalone na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego. W celu zabezpieczenia niezbędnych wydatków na realizację zadań zostały zaangażowane w odpowiednich wielkościach środki własne gminy.

Podstawowe zadania wynikające z ustawy o samorządzie gminnym zostały uwzględnione w projektowanych wydatkach budżetowych na poziomie zbliżonym do zakresu rzeczowego realizowanego w bieżącym roku budżetowym (przy stale rosnącym zapotrzebowaniu w tym zakresie). Zaplanowane wydatki w poszczególnych działach zostały skalkulowane w odniesieniu do posiadanych możliwości kształtowania wartości ponoszonych kosztów na poziomie, który nie powinien zakłócić sprawnego funkcjonowania lokalnego samorządu jako całości. Zaplanowane wydatki w projekcie budżetu na 2017 rok w porównaniu do projektu budżetu na 2016 rok i planu po zmianach wg. danych na koniec III kwartału 2016 roku przedstawiają się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	Projekt budżetu na 2016 r.	Budżet po zmianach na 30.09.2016 r.	Projekt budżetu na 2017 r.
1.	Wydatki bieżące	25 034 969,18	32 328 683,59	31 490 199,76
2.	Wydatki majątkowe	2 407 081,82	5 674 111,37	1 582 744,24
	Razem:	27 442 051,00	38 002 794,96	33 072 944,00

Plan wydatków bieżących na 2017 rok założono na poziomie 97,41 % planu na 2016 rok po zmianach. Niższy plan jest wynikiem zarówno konieczności wypracowania odpowiedniej nadwyżki operacyjnej jak i zauważalnego w każdym roku wzrostu wydatków bieżących w trakcie roku budżetowego głównie ze względu na rozdysponowanie dodatkowych środków dotacji celowych z budżetu państwa. Ponadto na wskazane relacje istotny wpływ ma poziom dotacji celowej na wprowadzone w trakcie 2016 roku zadanie zlecone w zakresie wypłaty świadczeń wychowawczych. Wydatki według działów klasyfikacji budżetowej planowanych na 2017 rok w porównaniu do wydatków na 2016 rok (plan po zmianach) przedstawia poniższa tabela:

Dział	Wyszczególnienie	Budżet na 2016 r. po zmianach na 30.09.2016 r. w zł	Projekt budżetu na 2017 rok w zł
010	Rolnictwo i łowiectwo	653 601,13	32 300,00
600	Transport i łączność	2 582 606,23	723 442,64
700	Gospodarka mieszkaniowa	266 500,00	198 500,00
710	Działalność usługowa	83 150,00	84 725,00
750	Administracja publiczna	3 506 181,51	3 817 301,11
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	9 393,00	1 775,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	293 499,84	250 600,00
757	Obsługa długu publicznego	260 000,00	300 000,00
758	Różne rozliczenia	492 235,00	826 000,00
801	Oświata i wychowanie	10 465 073,83	9 856 303,00
851	Ochrona zdrowia	182 524,00	155 000,00
852	Pomoc społeczna	12 825 466,78	2 670 736,58
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	241 840,00	33 600,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	495 774,00	356 296,00
855	Rodzina	0,00	10 782 966,93
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 927 062,80	1 346 149,23
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 070 837,17	1 069 136,06
926	Kultura fizyczna	647 049,67	568 112,45
	RAZEM ;	38 002 794,96	33 072 944,00

Różnice w poziomie wydatków poszczególnych działów klasyfikacji budżetowej wynikają przede wszystkim ze zróżnicowania planowanych przedsięwzięć o charakterze inwestycyjnym oraz zmienionym zakresie rzeczowym wydatków skutkujących koniecznością ponoszenia kosztów bieżących lub ich ograniczeniem (ze względu na zmiany struktury organizacyjnej

i zasad funkcjonowania poszczególnych jednostek budżetowych). Ponadto istotną różnicę w klasyfikowaniu wydatków na przestrzeni dwóch kolejnych lat stanowi wprowadzenie od początku 2017 roku nowego działu 855 (Rodzina), w którym klasyfikowane będą wydatki na zadania dotychczas uwzględniane w dziale 852 (Pomoc społeczna).

W przedstawionych poniżej analizach jako plany na 2016 rok przyjęto wielkości budżetu gminy ustalone po zmianach na dzień 30.09.2016 roku.

Wydatki projektowane na 2017 rok w przekroju poszczególnych działów klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Projekt planu ustalono na kwotę **32 300,00 zł.** co oznacza 4,94 % planowanych wydatków w budżecie na 2016 rok. Znacznie niższy plan wynika z faktu przyznawania już w trakcie roku budżetowego dotacji na zadanie zlecone w zakresie wypłaty producentom rolnych zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej. Środki przeznacza się na następujące zadania:

W rozdziale 01008 planuje się dotację celową na dofinansowanie zadań zleconych w zakresie konserwacji urządzeń melioracyjnych na terenie gminy w kwocie 7 500,00 zł. Realizacja przedmiotowego wydatku będzie się odbywała w roku budżetowym zgodnie z wytycznymi uchwały Rady Miejskiej w Okonku nr XV/77/2011 z dnia 30 sierpnia 2011 roku w sprawie ustalenia zasad udzielenia dotacji celowej, trybu postępowania w sprawie udzielenia dotacji i sposobu jej rozliczenia dla spółek wodnych oraz zmianie zawartej w uchwale zmieniającej nr XXI/97/2011 z dnia 29 listopada 2011 roku.

W rozdziale 01030 zaplanowano wpłaty na rzecz Izb Rolniczych w kwocie 24 800,00 zł, to jest 2,00 % planowanych wpływów budżetowych z podatku rolnego.

DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

W dziale tym zaplanowano środki łącznej kwocie **723 442,64 zł** co stanowi 28,01 % planu zakładanego na 2016 rok. Rozbieżności w wysokości nakładów budżetowych kolejnych lat wynikają z innego zakresu przewidywanych do realizacji zadań o charakterze inwestycyjnym oraz różnego rozłożenia zadań z funduszu sołeckiego na przestrzeni kolejnych lat.

Na etapie projektu budżetu nie zaplanowano (uwzględnionych w budżecie 2016 roku) wydatków w rozdziale dróg publicznych powiatowych w zakresie udzielanej pomocy finansowej dla Powiatu Złotowskiego. Ewentualne wydatki w tym zakresie zostaną wprowadzone do budżetu w trakcie roku budżetowego (zabezpieczono m.in. w tym aspekcie odpowiednie środki w rezerwie celowej na wydatki inwestycyjne) po uzgodnieniu zakresu i przedmiotu wsparcia zadań własnych powiatu.

Wydatki sklasyfikowano w rozdziale dróg publicznych gminnych w łącznej kwocie 723 442,64 zł (28,01 % planu na 2016 rok). Istotna różnica wynika z mniejszego zakresy zadań inwestycyjnych w projektowanym okresie. Kwota 183 442,64 zł stanowi planowane wydatki bieżące służące do zaspokojenia podstawowych obowiązków w zakresie napraw i usuwania awarii na gminnych drogach publicznych (szczególnie gruntowych wymagających w okresach

wiosenno – jesiennych prac przywracających ich przejezdność). Z całości wydatków bieżących kwota 8 442,64 zł stanowi odzwierciedlenie przyjętych do realizacji zadań w ramach wyodrębnionego na 2017 rok Funduszu Sołeckiego.

Zadania inwestycyjne w łącznej kwocie 540 000,00 zł stanowią 26,80 % planu zakładanego na 2016 rok i zostały określone w układzie zadaniowym w załączniku nr 9 do projektu uchwały budżetowej na 2017 rok.

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Plan zadań w dziale ustalono na kwotę łączną **198 500,00 zł** co stanowi 74,48 % planu na 2016 rok. W poszczególnych rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej zaplanowano do realizacji następujące zadania:

- W rozdziale różnych jednostek obsługi gospodarki mieszkaniowej zaplanowano kwotę wydatków bieżących na poziomie 83 500,00 zł. Z całości zakładanych kosztów kwotę 70 000,00 zł przeznacza się na opłaty na rzecz wspólnot mieszkaniowych z tytułu kosztów utrzymania (proporcjonalnie do posiadanych udziałów) części wspólnych nieruchomości. Pozostała kwota w wysokości 13 500,00 zł stanowi oszacowany według aktualnych potrzeb (wyroków sądowych) poziom odszkodowań na rzecz właścicieli lokali, w których zamieszkują nadal mieszkańcy gminy, i którym lokalny samorząd nie miał możliwości zapewnienia zasądzonego lokalu socjalnego.
- W rozdziale gospodarki gruntami i nieruchomościami zaplanowano wydatki bieżące na poziomie 115 000,00 zł. W ramach wydatków bieżących kwotę 45 000,00 zł (paragraf zakupu usług pozostałych) planuje się przeznaczyć na zadania związane z wyceną nieruchomości oraz opracowaniem niezbędnych dokumentacji technicznych dotyczących lokali mieszkalnych, oraz kwotę 70 000,00 stanowi planowany poziom podatku VAT do odprowadzenia z budżetu gminy z tytułu rozliczenia dokonywanych transakcji podlegających opodatkowaniu (głównie najem i dzierżawa składników majątkowych gminy, sprzedaż drewna oraz składników mienia komunalnego).

DZIAŁ 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Plan zadań w dziale ustalono na kwotę łączną **84 725,00 zł** co stanowi 101,89 % planu zakładanego na 2016 rok. Całość wydatków dotyczy realizacji zadań bieżących.

- W rozdziale planów zagospodarowania przestrzennego przewidziano w kwocie 70 000,00 zł wydatki związane z kosztami opracowania niezbędnej dokumentacji urbanistycznej (projektowane zmiany planów zagospodarowania przestrzennego). W niniejszym zakresie zaplanowano także (paragraf 4170) szacowane koszty wynagrodzeń członków miejskiej komisji urbanistycznej w wysokości 4 725,00 zł;
- W rozdziale zadań z zakresu geodezji i kartografii przewidziano do realizacji kwotę łączną w wysokości 10 000,00 zł. W paragrafie zakupu usług pozostałych planuje się sfinansować koszty podziałów geodezyjnych nieruchomości.

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki w dziale planuje się w łącznej kwocie **3 817 301,11 zł**. Całość wydatków dotyczy zadań bieżących (w tym kwota 8 442,64 zł stanowi odzwierciedlenie przyjętych do realizacji zadań w ramach wyodrębnionego na 2017 rok Funduszu Sołeckiego). Wydatki zaplanowane w projekcie uchwały budżetowej na 2017 rok stanowią 108,87 % planu ustalonego na rok bieżący. Wzrost jest efektem zmiany klasyfikacji wydatków związanych z funkcjonowaniem Zespołu Obsługi Placówek Oświaty w Okonku (w 2017 roku wydatki jednostki budżetowej będą klasyfikowane w rozdziale 75085 zamiast dotychczasowej klasyfikacji w rozdziale 80114). W ramach zaplanowanych zadań kwota 82 476,00 zł stanowi wydatki z dotacji celowej na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej.

- W rozdziale 75011 (funkcjonowanie Urzędu Stanu Cywilnego) przewidziano do realizacji wydatki w kwocie 82 476,00 zł w całości finansowane środkami dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej. Plan ustalono zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Wielkopolskiego na poziomie bieżącego roku budżetowego;
- W rozdziale rad gminnych przewidziano do realizacji wydatki na poziomie 172 000,00 zł. (1102,81 % planu na 2016 rok). W całości wydatki bieżące planuje się przeznaczyć na wypłatę diet radnym Rady Miejskiej w Okonku, zwroty z tytułu podróży służbowych oraz zryczałtowane wynagrodzenia dla sołtysów za udział w obradach Rady Miejskiej w Okonku;
- W rozdziale urzędów gmin zaplanowano wydatki bieżące na poziomie 3 052 861,11 zł co stanowi 96,89 % planu przyjętego na 2016 rok. Biorąc pod uwagę stopień wykonania wydatków w bieżącym roku plan na 2017 rok będzie wymagał stałej optymalizacji kosztów szczególnie w zakresie wydatków rzeczowych. Łącznie wydatki związane z wynagrodzeniami i pochodnymi na poziomie 2 309 580,00 zł stanowią 99,45 % planu na 2016 rok. Pozostałe wydatki w kwocie 743 281,11 zł stanowią 89,72 % procenta planu roku 2016.

W zakresie paragrafu zakupu usług pozostałych przewiduje się sfinansowanie m.in. kosztów dostępu do internetowych baz przepisów prawa, kosztów przesyłek pocztowych, usług radcy prawnego, dzierżawy urządzeń kopiujących, opłat aktualizacyjnych wykorzystywanego oprogramowania, utrzymania domen internetowych, obowiązkowych przeglądów i konserwacji, usług BHP, aktualizacji certyfikatów podpisów elektronicznych, usług audytorskich itp.

W zakresie paragrafu różnych opłat i składek przewiduje się sfinansowanie m.in.: wpłat na rzecz związków i organizacji, do których gmina należy (WOKISS, LGR „Pojezierze Krajeńskie”, Bank Żywności, Stowarzyszenie Gmin i Powiatów Nadnoteckich), koszty ubezpieczeń majątkowych, od odpowiedzialności cywilnej i komunikacyjnych, koszty związane z egzekucją należności budżetowych ponoszone na rzecz komorników.

- W rozdziale kwalifikacji wojskowej zaplanowano w kwocie 3 100,00 zł przewidywane koszty zwrotów kosztów podróży dla wzywanych na komisje kwalifikacyjne mieszkańców gminy. Po realizacji zwrotów zaangażowane kwoty zostaną zwrócone przez Powiat Złotowski w trakcie roku budżetowego.

- W rozdziale 75075 (wydatki przewidziane na działalność promocyjną gminy) zaplanowano wydatki na poziomie 57 000,00 zł co stanowi 112,65 % wydatków planowanych na 2016 rok.
- W rozdziale wspólnej obsługi jednostek samorządu terytorialnego (koszty działalności tworzonego w wyniku likwidacji dotychczasowej jednostki od początku 2017 roku tzw. centrum usług wspólnych – Zespołu Obsługi Placówek Oświaty w Okonku) zaplanowano wydatki na poziomie 449 864,00 zł. Przewidziane wydatki bieżące stanowią 95,44 % planu wydatków w 2016 roku (klasyfikowanych w rozdziale 80114).

DZIAŁ 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

W rozdziale 75101 zaplanowano kwotę **1 775,00 zł** (całość wydatków bieżących) z przeznaczeniem na sfinansowanie kosztów prowadzenia stałego rejestru wyborców. Całość wydatków realizowana będzie z dotacji celowej z budżetu państwa przyznanej (przez Krajowe Biuro Wyborcze) na realizację zadania zleconego z zakresu administracji rządowej.

DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Wydatki w dziale 754 zaplanowano w łącznej kwocie **250 600,00 zł** co stanowi 85,38 % planu na 2016 rok. Z całości wydatków kwota 3 500,00 zł stanowi wydatki majątkowe. Pozostałą część planu to wydatki bieżące w kwocie 247 100,00 zł (95,78 % planu na 2016 rok). W ramach wydatków bieżących uwzględniono także wydatki realizowane z wyodrębnionego funduszu sołeckiego na 2017 rok w kwocie 1 000,00 zł.

- W rozdziale ochotniczych straży pożarnych ustalono planowane wydatki na poziomie 209 800,00 zł co stanowi 87,43 % planu na 2016 rok. W zakresie zakupu materiałów i wyposażenia (32 000,00 zł) planuje się m.in. sfinansować zakup paliwa, środków czystości, środków gaśniczych, niezbędnych uzupełnień sprzętu pożarniczego, części zamiennych do samochodów, materiałów gospodarczych do przeglądów. W odniesieniu do zakupu usług pozostałych (21 000,00 zł) planuje się m.in.: prenumeratę czasopism, legalizacje i przeglądy sprzętu, usługi kominiarskie, usuwanie awarii i wykonywanie specjalistycznych napraw, szkolenia strażaków, przeglądy techniczne samochodów pożarniczych. W zakresie rozdziału zaplanowano także na poziomie 34 000,00 zł środki z przeznaczeniem na wypłatę ekwiwalentów dla strażaków za udział w akcjach ratowniczo – gaśniczych i szkoleniach organizowanych przez Państwową Straż Pożarną. W zakresie wynagrodzeń bezosobowych na kwotę 68 600,00 zł przewidziano realizację umów zleceń (głównie w zakresie kierowców wozów gaśniczych, nadzoru nad działalnością jednostek i palaczy w poszczególnych jednostkach).
- W rozdziale odnoszącym się do kosztów działalności Straży Miejskiej w Okonku (bez kosztów wynagrodzeń osobowych i pochodnych od nich uwzględnionych w rozdziale 75023) zaplanowano wydatki bieżące na poziomie 40 800,00 zł co stanowi 84,04 % planowanych

w 2016 roku wydatków bieżących. Wydatki skalkulowano na minimalnym poziomie warunkującym prawidłową pracę wydziału.

DZIAŁ 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Planowane wydatki (związane z kosztami obsługi zadłużenia gminy) w rozdziale 75702 wynoszą **300 000,00 zł** co stanowi 115,38 % planu zakładanego na 2016 rok. Wzrost wynika z założenia zaciągania kolejnych zobowiązań długoterminowych. Planowane wydatki są pochodną wprowadzanych w 2015 roku (po zmianach w 2013 i 2014 roku) zmian podstawowych stóp procentowych Narodowego Banku Polskiego przez Radę Polityki Pieniężnej (ostatnia zmiana obniżająca stopy procentowe o 50 punktów bazowych zapadła w dniu 04.03.2015 roku i zmienione stopy obowiązują od dnia 05.03.2015 roku). Kwota uwzględniona w projekcie uchwały budżetowej na 2017 rok jest zgodna z kosztami obsługi zadłużenia wykazanymi w projekcie uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej gminy. Do kalkulacji poziomu kosztów obsługi zadłużenia uwzględniono stopy procentowe (WIBOR 1M, WIBOR 3M, WIBOR 6M powiększone o stałe marże) obowiązujące w miesiącu październiku bieżącego roku. W kalkulacji uwzględniono także ewentualny koszt obsługi kredytu krótkoterminowego zaciąganego na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu (szacowane koszty - 25 000,00 zł). Przy planowaniu kosztów obsługi planowanych do zaciągnięcia w 2017 roku kredytów długoterminowych przyjęto do kalkulacji najwyżej dotychczas oprocentowane zobowiązania (kwota 1 000 000,00 zł, zaciągnięcie zobowiązań od początku II kwartału – szacowane koszty 16 000,00 zł).

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

Wydatki w dziale zaplanowano łącznie na poziomie **826 000,00 zł** co stanowi 167,81 % planu zakładanego po zmianach na 2016 rok. Z całości zakładanych wydatków kwota 545 000,00 zł klasyfikowana jest na wydatki o charakterze inwestycyjnym oraz kwota 280 000,00 zł stanowi wydatki bieżące. W poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej zaplanowano:

- W rozdziale różnych rozliczeń finansowych zaplanowano wydatki na poziomie 1 000,00 zł w całości stanowiące przewidywane koszty bieżącej obsługi bankowej budżetu gminy. Analiza wykonania w bieżącym roku budżetowym stanowiła podstawowy wyznacznik zakładanego planu.
- W rozdziale 75818 zaplanowano łącznie wydatki na poziomie 825 000,00 zł stanowiące w całości przewidywane w projekcie uchwały budżetowej rezerwy.

W ramach wydatków bieżących przewidziano rezerwy na łączną kwotę 280 000,00 zł. Z całości rezerw na wydatki bieżące kwota 160 000,00 zł stanowi rezerwę ogólną budżetu gminy (w wysokości spełniającej wymogi ustawy o finansach publicznych: nie niższa niż 0,1 % i nie wyższa niż 1,00 % wydatków budżetu. Zaplanowana rezerwa ogólna stanowi 0,48 % projektowanych na 2017 rok wydatków budżetowych).

Pozostała kwota rezerw na wydatki bieżące w wysokości 120 000,00 zł dotyczy rezerwy celowej na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego (rezerwa powinna być zaplanowana w wysokości nie mniejszej niż 0,5 % wydatków budżetowych pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu. Zaplanowany poziom rezerwy stanowi 0,57 % wskazanych powyżej wydatków budżetowych).

W projekcie uchwały budżetowej na 2017rok zaplanowano także rezerwę celową na inwestycje i zakupy inwestycyjne w łącznej wysokości 545 000,00 zł. Poziom zaproponowanej rezerwy określono na podstawie szacunkowych danych dotyczących przewidywanych do realizacji zadań inwestycyjnych, których szczegółowo nie można rozpisnąć do poszczególnych podziałek klasyfikacji budżetowej na etapie konstruowania projektu uchwały budżetowej. W sytuacji ograniczonych możliwości inwestycyjnych gminy oraz znacznej ilości zgłoszonych potrzeb wydatków majątkowych utworzenie przedmiotowej rezerwy jest uzasadnione. Jej rozdysponowanie zgodnie z celem nastąpi w trakcie roku budżetowego po dokonaniu szczegółowej oceny (priorytetów zadań inwestycyjnych) niezbędnych inwestycji w kontekście ich pilności wykonania, znaczenia w rozwoju lokalnego samorządu oraz możliwości dofinansowania projektów ze źródeł zewnętrznych. Wstępnie założono wprowadzenie w trakcie roku budżetowego zadań: związanych z pomocą finansową do powiatowych inwestycji drogowych – ok. 445 000,00 zł oraz zadań wybranych do realizacji w ramach tzw. budżetu obywatelskiego ok. 100 000,00 zł.

Zaproponowany poziom rezerw celowych w kwocie 665 000,00 zł stanowi 2,01 % wydatków budżetowych co spełnia wymogi zawarte w ustawie o finansach publicznych (suma rezerw celowych nie może przekroczyć 5 % wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego).

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Wydatki w dziale zaplanowano łącznie na poziomie **9 856 303,00 zł** co stanowi 94,18 % planu zakładanego na rok bieżący. Przedstawiony wskaźnik w przypadku ujęcia kosztów centrum usług wspólnych (klasyfikowanych w 2016 roku w dziale 801) kształtowałby się na poziomie 98,48%. W trakcie roku budżetowego prawdopodobne są korekty w strukturze wydatków w całym dziale 801 ze względu na przewidywane zmiany w systemie oświatowym. Ich ostateczny kształt będzie możliwy do ustalenia po ostatecznym przyjęciu konkretnych wariantów zmian struktury i zakresu działalności poszczególnych placówek na terenie gminy. W ramach poszczególnych rozdziałów klasyfikacji budżetowej przewidziano następujące wydatki:

- W rozdziale szkół podstawowych zaplanowano wydatki w wysokości 4 437 820,00 zł co stanowi 99,92 % planu na 2016 rok. W ramach wydatków w rozdziale uwzględniono dotację podmiotową dla Szkoły Podstawowej w Pniewie, której organem prowadzącym jest Stowarzyszenie Przyjaciół Szkoły „Aktywna Trójwieś” w kwocie 600 000,00 zł. Wysokość planowanej dotacji ustalono w oparciu o posiadane informacje kształtujące poziom części

oświatowej subwencji ogólnej dla gminy oraz przewidywaną liczbę uczniów szkoły. Ostateczny poziom dotacji (przy niezmiennej później liczbie uczniów) zostanie określony w momencie otrzymania przez gminę metryczki części oświatowej subwencji w 2017 roku. W zakresie pozostałych wydatków całość stanowi koszty bieżącego funkcjonowania szkół podstawowych na terenie gminy. W kalkulacjach uwzględniono aktualnie obowiązujące przepisy określające poziom wynagrodzeń kadry pedagogicznej oraz pełny zakres obecnego zatrudnienia. Kwoty wydatków rzeczowych określone zostały na poziomie warunkującym konieczność stałego wprowadzania procesów optymalizacji kosztów bieżących.

- W rozdziale dotyczącym przedszkoli zaplanowano łącznie wydatki (w całości bieżące) na poziomie 1 741 884,00 zł co stanowi 118,16 % planu przyjętego po zmianach na 2016 rok. Wykazana różnica jest przede wszystkim konsekwencją zmiany sposobu klasyfikowania wydatków w zakresie oddziałów przedszkolnych i przewidywanego wzrostu dotacji podmiotowych dla niepublicznych przedszkoli na terenie gminy. Planuje się utworzenie od początku 2017 roku (na bazie obecnie funkcjonujących oddziałów przedszkolnych przy Zespole Szkół w Lotyniu) przedszkola prowadzonego przez gminę. Przedmiotowe przekształcenie będzie miało także wpływ na zmianę sposobu ustalania wysokości dotacji dla niepublicznych przedszkoli działających na terenie gminy (dotychczas ze względu na brak przedszkola prowadzonego przez gminę przyjmowano wysokość dotacji ustalonej przez gminę miejską Szczecinek. Zmiana przepisów systemu oświaty od 2017 roku uniemożliwia jednak dalsze stosowanie aktualnie obowiązującej stawki optymalnej z punktu widzenia lokalnego samorządu i potrzeb dofinansowania podmiotów niepublicznych). Przewidywane koszty funkcjonowania przedszkola w Lotyniu (z dwoma oddziałami) określono w projekcie na kwotę 227 884,00 zł. Porównując zakładany plan z wydatkami bieżącego roku oddziałów przedszkolnych (z wyłączeniem występujących okresowo wydatków na usługi remontowe finansowane dotacją celową z budżetu państwa na upowszechnianie wychowania przedszkolnego) należy stwierdzić wzrost kosztów o kwotę 28 534,00 zł.

W rozdziale zaplanowano kwotę 1 472 000,00 zł jako wydatki stanowiące dotacje podmiotowe przekazywane dla niepublicznych przedszkoli spełniających kryteria publicznej jednostki systemu oświaty (102,78 % planu na 2016 rok uwzględniającego całkowity koszt dotacji podmiotowych dla przedszkoli). Do kalkulacji przyjęto założenie dofinansowania 240 dzieci w przedszkolach niepublicznych (szacunek na podstawie złożonych wniosków oraz analizy sytuacji demograficznej i założeniu utrzymania przez wszystkie przedszkola kryteriów placówek publicznych) przy dotacji na poziomie ok. 511,00 zł na jedno dziecko miesięcznie (w trakcie 2016 roku wysokość dotacji dla publicznych przedszkoli prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostka samorządu terytorialnego i osoby fizyczne wynosiła 490,00 zł).

W rozdziale zaplanowano także wydatki na poziomie 42 000,00 zł stanowiące zwroty dla innych gmin wypłaconych przez nie dotacji dla niepublicznych przedszkoli, do których uczęszczają uczniowie z terenu Gminy Okonek (przyjęto założenie wysokości zwrotów na podstawie analizy wykonania ostatnich miesięcy bieżącego roku).

- W rozdziale odzwierciedlającym koszty funkcjonowania gimnazjów zaplanowano wydatki w kwocie 2 399 968,00 zł co stanowi 97,60 % planu na 2016 rok. Analogicznie do wydatków w innych rozdziałach kalkulacje uwzględniają aktualnie obowiązujące przepisy określające poziom wynagrodzeń kadry pedagogicznej oraz pełny zakres obecnego zatrudnienia. Kwoty wydatków rzeczowych określone zostały na poziomie warunkującym konieczność stałego wprowadzania procesów optymalizacji kosztów bieżących.
- W rozdziale określającym koszty dowożenia uczniów do szkół zaplanowano wydatki na poziomie 704 400,00 zł co oznacza plan wyższy w odniesieniu do bieżącego roku o 21,46 %. Wysokość wydatków oszacowano w oparciu o wykonanie w roku bieżącym z uwzględnieniem rozstrzygnięć postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w tym zakresie. W ramach zadania przewidziano także koszty dowożenia uczniów do przedszkoli (w tym także bez ustawowej ulgi w formie dopłaty do biletów), uczniów szkół do specjalnych ośrodków szkolno – wychowawczych, transportu uczniów na dodatkowe zajęcia pozalekcyjne w szkołach oraz zwroty kosztów dla rodziców samodzielnie dowożących uczniów do szkół w kwocie 14 400,00 zł.
- Wydatki w zakresie kosztów dokształcania i doskonalenia nauczycieli zaplanowano w kwocie 34 643,00 zł co stanowi 97,67 % planu na 2016 rok. Zaplanowane wydatki spełniają normę zawartą w 70 a ustawy z dnia z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (w budżetach organów prowadzących szkoły wyodrębnia się środki na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli z uwzględnieniem doradztwa metodycznego – w wysokości 1 % planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli).
- Wydatki w rozdziale stołówki szkolne i przedszkolne zaplanowano na poziomie 109 988,00 zł co stanowi 81,92 % planu zakładanego na 2016 rok. Pomimo obniżenia planowanych nakładów przewidywane wydatki w całości zabezpieczają niezbędne potrzeby w tym zakresie.
- W rozdziałach (obowiązujących od 2015 roku) 80149 oraz 80150 (obrazujących wydatki związane z kosztami stosowania specjalnej organizacji nauki metod pracy) zaplanowano łącznie wydatki na poziomie 386 000,00 zł co stanowi 87,24 % planu na 2016 rok. Z całości wydatków przewidziano w kwocie 206 000,00 zł dotacje podmiotowe dla niepublicznych przedszkoli 9spełniających kryteria publicznych jednostek systemu oświaty oraz wydatki bieżące na wynagrodzenia w szkołach prowadzonych przez gminę na poziomie 180 000,00 zł.
- W rozdziale pozostałej działalności zaplanowano wydatki w łącznej wysokości 41 600,00 zł co stanowi 61,18 % planu na rok bieżący. W ramach wydatków zaplanowano kwotę 15 000,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń z funduszu zdrowotnego dla nauczycieli (zgodnie z postanowieniami uchwały nr XV/94/2015 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 27 października 2015 r. w sprawie środków finansowych przeznaczonych na pomoc zdrowotną dla nauczycieli, rodzajów świadczeń przyznawanych w ramach tej pomocy oraz warunków i sposobu ich przyznawania), kwotę 1 600,00 zł (w paragrafach 4170 i 4210) przeznaczona na sfinansowanie kosztów postępowań w zakresie awansu zawodowego nauczycieli, kwotę 5 000,00 zł jako nagrody Burmistrza Okonka w konkursie na

najlepszego ucznia oraz kwotę 20 000,00 zł (zakup usług pozostałych) na finansowanie udziału uczniów z terenu gminy w zajęciach i projektach wykraczających poza podstawową działalność szkół (turnieje, konkursy, wymiany młodzieży, projekty edukacyjne, sportowe itp.)

DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA

Wydatki w dziale zaplanowano na kwotę **155 000,00 zł** co stanowi 84,92 % planu zakładanego na 2016 rok. Wydatki przeznacza się:

- w kwocie łącznej 150 000,00 na zadania wynikające z projektu gminnego programu przeciwdziałania narkomanii na 2017 rok (3 000,00 zł) oraz projektu gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych (147 000,00 zł). Podstawowym źródłem finansowania wykazanych powyżej zadań są dochody uzyskiwane przez gminę z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu (140 000,00 zł). Szczegółowy sposób przeznaczenia przedmiotowych dochodów i wydatków uwzględniony został w zapisach załącznika nr 8 do projektu uchwały budżetowej na 2017 rok. Ze względu na istotę realizowanych w tym zakresie zadań z pozostałych dochodów własnych gminy na realizację powyższych zadań przeznacza się dodatkowo kwotę 10 000,00 zł.
- w kwocie 5 000,00 zł na przewidywane koszty badań profilaktycznych dla mieszkańców Gminy Okonek.

DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA

Wydatki w dziale zaplanowano na kwotę łączną (w całości wydatki bieżące) **2 670 736,58 zł** co stanowi tylko 20,82 % planu na 2016 rok. Stosunkowo niski plan wydatków nie jest wynikiem nieuwzględnienia obligatoryjnych zadań lecz faktem przekazywania części dotacji celowych z budżetu państwa już w trakcie roku budżetowego oraz istotnej zmiany klasyfikacyjnej wydatków, w wyniku której znacząca ilość zadań dotychczas uwzględniana w dziale 852 będzie od 2017 roku klasyfikowana w nowoutworzonym dziale 855. W poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej zaplanowano:

- W rozdziale dotyczącym domów pomocy społecznej zaplanowano (w formie zakupu usług od innych jednostek samorządu terytorialnego) kwotę 370 000,00 zł stanowiącą koszty opłat pobytu mieszkańców gminy w ośrodkach zlokalizowanych na terenie innych samorządów. Zaplanowane wydatki odzwierciedlają aktualnie określone potrzeby i stanowią 102,78 % planowanych wydatków na to zadanie w budżecie 2016 roku.
- Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie planuje się sfinansować środkami w wysokości 4 000,00 zł (133,33 % planu określonego na 2016 rok). W zakresie merytorycznym środki zostaną przeznaczone na realizację gminnego programu przeciwdziałania przemocy w rodzinie ze szczególnym uwzględnieniem programów terapeutycznych w szkołach na terenie gminy.
- Wydatki na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące

w zajęciach w centrum integracji społecznej zaplanowano w kwocie 107 505,00 zł co stanowi 93,63 % planu na 2016 rok. Źródłem finansowania przedmiotowego zadania w całości są dotacje celowe z budżetu państwa, w tym dotacje na realizację bieżących zadań własnych w kwocie 49 815,00 zł oraz dotacje na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 57 690,00 zł

- W rozdziale określającym koszty wypłaty zasiłków okresowych, celowych i pomocy w naturze oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe zaplanowano kwotę łączną na poziomie 384 416,00 zł co stanowi 76,27 % planu na 2016 rok. Z całości środków kwota 280 416,00 zł stanowi rozdysponowanie dotacji celowej z budżetu państwa na realizację bieżącego zadania własnego. Pozostałe wydatki w rozdziale zostaną sfinansowane środkami własnymi budżetu gminy. W ramach wydatków rozdziału zaplanowano także w kwocie 4 000,00 zł (3 000,00 – należność główna, 1 000,00 zł – naliczone odsetki) zwroty nienależnie pobranych świadczeń wypłaconych w poprzednich okresach sprawozdawczych (należne w całości budżetowi państwa).
- Wydatki na dodatki mieszkaniowe określono na poziomie 125 000,00 zł co stanowi 80,96 % planu na 2016 rok. Wysokość planowanych wydatków ustalono na podstawie przewidywanego wykonania w bieżącym roku budżetowym. W trakcie roku budżetowego należy się spodziewać wzrostu wydatków (odpowiadających wysokości dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadania zleconego z zakresu administracji rządowej) w zakresie wypłaty dodatku energetycznego. Dodatek przysługuje osobom, którym przyznano dodatek mieszkaniowy (tzw. odbiorcy wrażliwi energii elektrycznej).
- Wydatki na wypłatę zasiłków stałych określono na poziomie 280 008,00 zł co stanowi 54,20 % planu zakładanego na 2016 rok. Wysokość planowanych wydatków jest finansowana w kwocie 274 008,00 zł z dotacji celowej z budżetu państwa na realizację bieżącego zadania własnego. W ramach wydatków rozdziału zaplanowano także w kwocie 6 000,00 zł (5 000,00 – należność główna, 1 000,00 zł – naliczone odsetki) zwroty nienależnie pobranych świadczeń wypłaconych w poprzednich okresach sprawozdawczych (należne w całości budżetowi państwa).
- Wydatki związane z utrzymaniem Miejsko – Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Okonku zaplanowano na poziomie 822 931,09 zł co stanowi 106,41 % planu zakładanego na 2016 rok. Z całości wydatków kwota 181 604,00 zł jest finansowana z dotacji celowej z budżetu państwa na realizację bieżącego zadania własnego.
- Wydatki na usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze zaplanowano na poziomie 180 000,00 zł co stanowi odzwierciedlenie przewidywanych wydatków w 2016 roku. Projektowana kwota jest finansowana w całości z własnych środków budżetowych gminy. Podobnie jak w 2016 roku w projektowanym okresie przewiduje się zrealizować przedmiotowe zadanie własne poprzez zlecenie jego wykonania po rozstrzygnięciu konkursu ofert w oparciu o przepisy wynikające z ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.
- Wydatki na zadanie związane z pomocą w zakresie dożywiania (po raz pierwszy w 2017 roku klasyfikowane w odrębnym rozdziale klasyfikacji budżetowej) ustalono na poziomie 150 000,00 zł. Przedmiotowa kwota stanowi przewidywany wkład własny gminy

w kompleksowej realizacji rządowego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”. W bieżącym roku budżetowym udział środków gminy w realizacji wydatków stanowi 25%.

- Wydatki w zakresie pozostałej działalności określono na poziomie 246 876,49 zł co stanowi jedynie 26,10 % planu ustalonego na 2016 rok. Niski plan w porównaniu z budżetem roku bieżącego wiąże się z wyłączeniem z rozdziału (klasyfikacja w wyodrębnionym rozdziale 85230) wydatków stanowiących koszty pomocy w zakresie dożywiania. W ramach zaplanowanych wydatków przewiduje się kwotę 20 000,00 zł (paragraf 3110) jako koszty organizacji prac społecznie użytecznych.

W rozdziale zaplanowano także w kwocie 226 876,49 zł planowane koszty bieżące funkcjonowania, tworzonego w 2016 roku dziennego domu „Senior Wigor”. Planowane wydatki przewidują koszty maksymalne i przy niewielkim ich wzroście (głównie w zakresie kosztów zakupu środków żywności) oraz braku przeszkód formalno – prawnych będzie możliwość sukcesywnego zwiększania beneficjentów przedsięwzięcia (początkowa liczba uczestników ustalona została w programie na poziomie 15 osób). W budżecie nie planowano możliwości do uzyskania dotacji na bieżące funkcjonowanie.

DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE DZIAŁANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Całość wydatków w dziale zaplanowano na poziomie **33 600,00 zł** co stanowi 20,57 % planu na 2016 rok. Istotna różnica w planowanych wydatkach na przestrzeni dwóch kolejnych lat wynika ze zmian klasyfikacyjnych (wydatki związane z funkcjonowaniem żłobków przeniesiono od początku 2017 roku do nowoutworzonego działu 855), finansowaniem na niższym poziomie kosztów Warsztatu Terapii Zajęciowej w Okonku oraz brakiem w projekcie na 2017 rok wydatków o charakterze inwestycyjnym.

Wydatki w dziale w całości stanowią koszty wspierające działalność Warsztatu Terapii Zajęciowej w Okonku prowadzonego przez Miejsko – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Okonku (w 90,00 % warsztat finansowany jest środkami Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych). W trakcie roku budżetowego należy spodziewać się wzrostu wydatków stanowiących przeznaczenie dotacji celowej z budżetu Powiatu Złotowskiego na dofinansowanie bieżącej działalności WTZ (10 % dofinansowania do środków PFRON).

DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

W dziale zaplanowano wydatki na kwotę łączną w wysokości **356 296,00 zł** co stanowi 71,87 % planu na 2016 rok. Znacząca różnica wynika z braku uwzględnienia na etapie projektowania budżetowego dotacji celowych z budżetu państwa (decyzje w trakcie roku budżetowego) na dofinansowanie zadań własnych gminy w zakresie wypłaty pomocy materialnej dla uczniów formie stypendiów oraz zakupu podręczników. W poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej uwzględniono:

- Wydatki na funkcjonowanie świetlic szkolnych w kwocie 304 870,00 zł co stanowi 102,66 % planu na 2016 rok. W wydatkach uwzględniono wszystkie niezbędne do poniesienia koszty (głównie wynagrodzeń i pochodnych od nich) wynikające z aktualnych założeń arkuszy organizacyjnych szkół;

- Wydatki w zakresie pomocy materialnej dla uczniów zaplanowano na poziomie 50 000,00 zł co stanowi 25,48 % planu na 2016 rok w tym zakresie. Całość projektowanej kwoty (wzrost w trakcie roku po przyznaniu dodatkowych środków z dotacji) stanowi zakładany udział własny gminy w realizacji zadania związanego z wypłatą stypendiów dla uczniów;
- Wydatki na doksztalcenie i doskonalenie zawodowe nauczycieli (zatrudnionych w świetlicach szkolnych) zaplanowano w kwocie 1 426,00 zł co stanowi 60,76 % planu na 2016 rok.

DZIAŁ 855 RODZINA

Wydatki w dziale zaplanowano na kwotę łączną (w całości wydatki bieżące) **10 782 966,93 zł**. Istotna kwota wydatków, która pojawia się po raz pierwszy w utworzonym dziale klasyfikacji budżetowej wynika z przeniesienia istotnej części zadań z działu 852 – pomoc społeczna. W poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej zaplanowano:

- Wydatki w rozdziale świadczeń wychowawczych, których realizacja rozpoczęła się od kwietnia 2016 roku w kwocie 6 189 706,00 zł co stanowi 128,00 % planu ustalonego na 2016 rok. Wydatki w całości finansowane są środkami dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadania zleconego związanego z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci (z czego wydatki na poziomie 1,5 % planowanej dotacji stanowią koszty obsługi zleconego zadania);
- Wydatki na zadanie związane z realizacją świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz opłacaniem składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego zaplanowano na poziomie 4 113 332,00 zł co stanowi 96,94 % planu na 2016 rok. Z całości wydatków kwota 4 050 332,00 zł jest finansowana środkami dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadania zleconego z zakresu administracji rządowej (z czego wydatki na poziomie 3 % planowanej dotacji stanowią koszty obsługi zleconego zadania). Pozostałe wydatki w rozdziale w kwocie 30 000,00 zł finansuje się dochodami własnymi gminy (pochodzącymi z należnych gminie udziałów w dochodach uzyskiwanych od dłużników alimentacyjnych). W ramach wydatków rozdziału zaplanowano także w kwocie 33 000,00 zł (26 000,00 – należność główna, 7 000,00 zł – naliczone odsetki) zwroty nienależnie pobranych świadczeń wypłaconych w poprzednich okresach sprawozdawczych (należne w całości budżetowi państwa);
- Wydatki w rozdziale wspierania rodziny (rodzin zastępczych) zaplanowano na poziomie 55 328,93 zł co stanowi 115,94 % planu ustalonego na 2016 rok. Wydatki w tym zakresie będą realizowane na podstawie art. 176 pkt. 5 ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (do zadań własnych gminy należy współfinansowanie pobytu dziecka w rodzinie zastępczej, rodzinnym domu dziecka, placówce opiekuńczo – wychowawczej, regionalnej placówce opiekuńczo – terapeutycznej lub interwencyjnym ośrodku preadopcyjnym);
- Wydatki w rozdziale tworzenia i funkcjonowania żłobków zaplanowano w kwocie 264 600,00 zł co stanowi 337,07 % planu ustalonego na 2016 rok. Planowane wydatki

stanowią dofinansowanie w formie dotacji dla niepublicznych żłobków. Założono dofinansowanie w trakcie roku 45 dzieci przy jednostkowej dotacji miesięcznej na poziomie 490,00 zł (zgodnie z postanowieniami zmienianej w trakcie 2016 roku uchwały nr XV/88/2015 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 27 października 2015 r. w sprawie wysokości i zasad ustalania oraz rozliczania dotacji celowych dla podmiotów prowadzących żłobki lub kluby dziecięce na obszarze Miasta i Gminy Okonek). Istotny wzrost planowanych wydatków wynika z faktu utworzenia na terenie gminy kolejnego podmiotu i stale rosnącej liczby dzieci objętych opieką żłobkową.

- Wydatki w rozdziale rodzin zastępczych zaplanowano na poziomie 160 000,00 zł co stanowi 109,13 % planu ustalonego na 2016 rok. Wydatki w tym zakresie będą realizowane na podstawie art. 176 pkt. 5 ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (do zadań własnych gminy należy współfinansowanie pobytu dziecka w rodzinie zastępczej, rodzinnym domu dziecka, placówce opiekuńczo – wychowawczej, regionalnej placówce opiekuńczo – terapeutycznej lub interwencyjnym ośrodku preadopcyjnym).

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Wydatki w dziale zaplanowano na poziomie **1 346 149,23 zł** co stanowi tylko 34,28 % planu zakładanego na 2016 rok. Istotne różnice w poziomie wydatków wynikają z realizacji w bieżącym roku znacznie wyższych wydatków inwestycyjnych. Z całości planowanych wydatków kwota 1 045 062,92 zł stanowi wydatki bieżące (88,61 % planu wydatków bieżących na 2016 rok) oraz kwota 301 086,31 zł stanowi wydatki o charakterze majątkowym. W poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej zaplanowano:

- Wydatki związane z gospodarką ściekową i ochroną wód na poziomie 35 000,00 zł (w całości wydatki bieżące) co stanowi 92,11 % planu na 2016 rok. W zakresie merytorycznym wydatki przeznacza się na obowiązkowe badania wód opadowych (zakup usług pozostałych) oraz opłaty bieżące na rzecz Urzędu Marszałkowskiego w zakresie wprowadzania do środowiska wód opadowych;
- Wydatki w zakresie gospodarki odpadami zaplanowano na poziomie 16 000,00 zł co stanowi 69,57 % planu na 2016 rok. W zakresie rozdziału planuje się realizację następujących wydatków:
 - dotacji do przekazania na rzecz Powiatu Złotowskiego (na podstawie planowanego do zawarcia porozumienia w zakresie realizacji programu usuwania wyrobów zawierających azbest z terenu powiatu) w kwocie 6 000,00 zł;
 - na zakup usług pozostałych dotyczących zleczonych do wykonania badań monitoringowych zrekultywowanego składowiska odpadów komunalnych w kwocie 10 000,00 zł
- W zakresie zadań związanych z oczyszczaniem miast i wsi zaplanowano kwotę łączną 147 000,00 zł co stanowi 91,02 % planu na 2016 rok. Wysokość projektowanych kwot oszacowano na podstawie przewidywanego wykonania w bieżącym roku. Całość wydatków w rozdziale dotyczy zadań bieżących w zakresie zakupu materiałów i wyposażenia w kwocie 5 000,00 zł (zakup koszy ulicznych), zakupu usług pozostałych

w kwocie 110 000,00 zł (usługi oczyszczania oraz bieżącego utrzymania zimowego dróg) oraz opłat z tytułu usuwania odpadów komunalnych będących efektem prac porządkowych w kwocie 32 000,00 zł;

- W rozdziale utrzymania zieleni w miastach i gminach zaplanowano kwotę wydatków na poziomie 103 062,92 zł co stanowi 60,07 % wydatków na 2016 rok. Całość planowanych kwot dotyczy wydatków bieżących (w tym 18 062,92 zł to zadania zaplanowane do realizacji w ramach Funduszu Sołeckiego na 2017 rok) W ramach zadań bieżących związanych z utrzymaniem zieleni kwotę 20 000,00 zł planuje się zaangażować na zadania spełniające kryteria właściwego przeznaczenia dochodów z opłat za korzystanie ze środowiska (określone w załączniku nr 4 do projektu uchwały budżetowej na 2017 rok);
- W rozdziale dotyczącym schronisk dla zwierząt zaplanowano wydatki na poziomie 72 000,00 zł co stanowi plan równym wydatkom bieżącego roku. W ramach wydatków (w całości bieżące) planuje się sfinansować kompleksowo zadania wynikające z założeń projektu programu opieki nad zwierzętami bezdomnymi oraz zapobiegania bezdomności zwierząt na terenie gminy w 2017 roku;
- W rozdziale dotyczącym kosztów oświetlenia ulic, placów i dróg zaplanowano wydatki w kwocie 485 886,31 zł co stanowi 83,40 % planu na 2016 rok. Potrzeby oszacowano na podstawie wydatków roku bieżącego. W zakresie merytorycznym uwzględniono koszty zakupu energii elektrycznej oraz usług konserwacji i bieżącej obsługi sieci dystrybucyjnej. Z całości wydatków kwota 81 886,31 zł stanowi wydatki inwestycyjne, z czego 42 886,31 zł to zadania zaplanowane do realizacji w ramach Funduszu Sołeckiego na 2017 rok;
- W rozdziale dotyczącym wydatków na działalność zakładów gospodarki Komunalnej (Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Okonku działającego w formie zakładu budżetowego) przewidziano wydatki na poziomie 120 000,00 zł co stanowi 30,77 % wydatków w 2016 roku. Niższe wydatki ogółem wynikają z braku zaplanowania w 2017 roku dotacji celowych na realizację zadań inwestycyjnych.

W ramach wydatków bieżących zaplanowano:

- dotację przedmiotową dla zakładu budżetowego w zakresie dofinansowania kosztów oczyszczania nieczystości płynnych. Wysokość planowanej dotacji może ulec niewielkiej zmianie po przyjęciu w miesiącu grudniu (podczas sesji Rady Miejskiej, na której będzie przyjmowana uchwała w sprawie uchwały budżetowej na 2017 rok) uchwały w sprawie zatwierdzenia taryf za ścieki wprowadzane do urządzeń kanalizacyjnych stanowiących własność komunalną i dowiezienie do oczyszczalni oraz uchwały w sprawie ustalenia stawki jednostkowej dotacji przedmiotowej dla Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Okonku na 2017 rok. Kwotę zaproponowaną w projekcie uchwały budżetowej określono na podstawie danych szacunkowych poziomu realizacji dotacji przedmiotowej przekazywanej w roku bieżącym;

- dotację przedmiotową dla zakładu budżetowego w zakresie dofinansowania kosztów eksploatacji lokali mieszkalnych i użytkowych. Wysokość planowanej dotacji wynika

z projektowanych zapisów uchwały w sprawie ustalenia stawki jednostkowej i zakresu dotacji przedmiotowej dla Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Okonku na 2017 rok w tym zakresie.

Wysokość planowanego poziomu dotacji z budżetu gminy dla samorządowego zakładu budżetowego znalazła odzwierciedlenie w załączniku nr 6 projektu uchwały budżetowej na 2017 rok określającego planowany poziom przychodów i kosztów zakładu budżetowego.

- W zakresie pozostałej działalności zaplanowano wydatki w łącznej wysokości 367 200,00 zł co stanowi 15,00 % planu na 2016 rok. Rozbieżności w zakresie wydatków na przestrzeni następujących po sobie lat są przede wszystkim wynikiem innego poziomu wydatków inwestycyjnych w rozdziale. Z całości planowanych wydatków kwota 148 000,00 zł stanowi wydatki bieżące oraz kwota 219 200,00 zł planowane wydatki inwestycyjne (w tym na kwotę 15 000,00 zł realizowane w ramach funduszu sołeckiego na 2017 rok). W ramach wydatków bieżących przewidziano zakup materiałów i wyposażenia oraz usług pozostałych służących przede wszystkim reagowaniu na pojawiające się w trakcie roku awarie i uszkodzenia niemieszkalnych składników mienia komunalnego gminy. Wydatki inwestycyjne określone w układzie zadaniowym przedstawiono w załączniku nr 9 do projektu uchwały budżetowej na 2017 rok.

DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Wydatki w dziale zaplanowano na poziomie **1 069 136,06 zł** co stanowi 99,84 % planu zakładanego na 2016 rok. Z całości wydatków kwota 1 003 136,06 zł stanowi wydatki bieżące oraz kwotę 36 000,00 zł zaplanowano jako wydatki inwestycyjne. W poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej planuje się:

- Na pozostałe zadania w zakresie kultury przeznacza się kwotę 23 059,91 zł. Całość wydatków ma charakter bieżący. W ramach wydatków kwotę 10 000,00 zł zaplanowano na zadania zlecane do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego (zgodnie z ustawą z dnia 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznym i o wolontariacie). Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 13 059,91 zł stanowią odzwierciedlenie planowanych do realizacji wydatków na zadania uwzględnione w Funduszu Sołeckim na 2017 rok;
- Wydatki na domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby zaplanowano w wysokości 700 076,15 zł. Z całości wydatków kwotę 664 076,15 zł przeznacza się na wydatki bieżące (99,82 % planu na 2016 rok) oraz kwotę 36 000,00 zł przeznacza się na zadanie inwestycyjne (finansowane w ramach Funduszu Sołeckiego na 2017 rok). Z całości wydatków bieżących kwota 5 076,15 zł stanowi wydatki na zadania określone w Funduszu Sołeckim na 2017 rok. Pozostała część wydatków bieżących w wysokości 659 000,00 zł stanowi przewidywaną dotację podmiotową dla Okoneckiego Centrum Kultury w Okonku (101,15 % planu na 2016 rok);
- Wydatki na biblioteki zaplanowano w kwocie 310 000,00 zł (w formie dotacji podmiotowej dla Biblioteki Publicznej w Okonku) co stanowi 103,50 % planu na 2016 rok.

- W ramach zadań ochrony zabytków i opieki nad zabytkami zaplanowano wydatki bieżące na poziomie 36 000,00 zł. Wskazany plan stanowi przewidywane wsparcie w formie dotacji na prace remontowe przy zabytkowych kościołach na terenie gminy. Realizacja przedmiotowego wsparcia będzie możliwa w momencie podjęcia przez Radę Miejską w Okonku odrębnych uchwał w tym zakresie.

DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT

Wydatki w dziale zaplanowano na poziomie **568 112,45 zł** co stanowi 87,80 % planu na 2016 rok. Wysokość niezbędnych wydatków ustalono na podstawie planowanych zadań i wykonania w bieżącym roku budżetowym. Z całości wydatków kwota 410 954,52 zł stanowi wydatki bieżące (86,09 % planu na 2016 rok) oraz kwota 157 157,93 zł to planowane wydatki inwestycyjne (w kwocie 114 407,93 zł realizowane w ramach funduszu sołeckiego na 2017 rok). Zadania inwestycyjne zostały określone w układzie zadaniowym w załączniku nr 9 do projektu uchwały budżetowej na 2017 rok).

W zakresie wydatków bieżących planuje się m.in.

- dotacje celowe z budżetu gminy udzielane w trybie art. 221 ustawy o finansach publicznych na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w kwocie 140 000,00 zł (środki zostaną przeznaczone na realizację zadań po zakończeniu procedur zgodnych z ustawą z dnia 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznym i o wolontariacie);

- wydatki w kwocie 7 000,00 zł stanowiące stypendia i nagrody przyznawane zgodnie z założeniami uchwały nr XLIII/217/2013 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 26 lutego 2013 r. w sprawie stypendiów sportowych dla zawodników osiągających wysokie wyniki sportowe we współzawodnictwie międzynarodowym lub krajowym oraz w sprawie przyznawania nagród sportowcom, trenerom i działaczom sportowym;

- wydatki bieżące (zakup materiałów i wyposażenia, zakup energii, zakup usług pozostałych, zakup usług remontowych, opłaty z tytułu odbioru odpadów komunalnych) w łącznej kwocie 263 954,52 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie podstawowych kosztów funkcjonowania obiektów sportowych (m.in. kompleksu boisk wielofunkcyjnych, plaży miejskiej, stadionu miejskiego, hali widowiskowo – sportowej w Okonku oraz hali sportowej w Lotyniu, placów zabaw, kortu tenisowego), kosztów organizacji imprez sportowych i zawodów na terenie gminy. W powyższych paragrafach klasyfikacji budżetowej kwota 16 454,52 zł zostanie zrealizowana w ramach funduszu sołeckiego na 2017 rok.

Biorąc pod uwagę powyższe przyjęcie uchwały budżetowej na 2017 rok w zaproponowanym kształcie jest uzasadnione.

BURMISTRZ OKONKA

Małgorzata Samec

**Załącznik nr 3
do zarządzenia nr 88/2016
Burmistrza Okonka
z dnia 14 listopada 2016 roku**

Informacja w sprawie planu sprzedaży majątku na lata 2017 – 2020

2017 rok:

Planowana sprzedaż 2 działek budowlanych o pow. ok. 0,10 ha o łącznej kwocie 50.000,00 zł, sprzedaż w drodze przetargu, minimalna cena nieruchomości wynosi 25 000,00 zł ustalona przez rzeczoznawcę nieruchomości (działki przy ul. Zdobywców Wału Pomorskiego w Okonku)

2018 rok:

Planowana sprzedaż 2 działek budowlanych o pow. ok. 0,10 ha o łącznej kwocie 50.000,00 zł, sprzedaż w drodze przetargu, minimalna cena nieruchomości wynosi 25 000,00 zł ustalona przez rzeczoznawcę nieruchomości (działki przy ul. Zdobywców Wału Pomorskiego w Okonku)

2019 rok:

Planowana sprzedaż 2 działek budowlanych o pow. ok. 0,10 ha o łącznej kwocie 50.000,00 zł, sprzedaż w drodze przetargu, minimalna cena nieruchomości wynosi 25 000,00 zł ustalona przez rzeczoznawcę nieruchomości (działki przy ul. Zdobywców Wału Pomorskiego w Okonku)

2020 rok:

Planowana sprzedaż 2 działek budowlanych o pow. ok. 0,10 ha o łącznej kwocie 50.000,00 zł, sprzedaż w drodze przetargu, minimalna cena nieruchomości wynosi 25 000,00 zł ustalona przez rzeczoznawcę nieruchomości (działki przy ul. Zdobywców Wału Pomorskiego w Okonku)

BURMISTRZ OKONKA

Małgorzata Samec